

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
**«БЕЛГОРОДСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ
ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ»**
(Н И У « Б е л Г У »)

ИНСТИТУТ ЭКОНОМИКИ
КАФЕДРА ЭКОНОМИКИ И МОДЕЛИРОВАНИЯ ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ
ПРОЦЕССОВ

**ЭКОНОМИКО-ПРАВОВЫЕ АСПЕКТЫ И НАПРАВЛЕНИЯ
ОБЕСПЕЧЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ
ПРЕДПРИЯТИЯ**

Выпускная квалификационная работа

обучающейся по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность
очной формы обучения, группы 06001215
Брюшко Ксении Сергеевны

Научный руководитель
к.э.н., ст. преподаватель
Погарская О.С.

Рецензент
Начальник управления по
работе с персоналом ОАО
«СН-МНГ»
Ихсанова Е.В.

БЕЛГОРОД 2017

Оглавление

Введение.....	3
Глава 1. Теоретико-правовые аспекты обеспечения безопасности предприятия	7
1.1. Понятие, сущность и показатели экономической безопасности предприятия	7
1.2. Экономическое законодательство в сфере безопасности	22
1.3. Процессы и механизм обеспечения экономической безопасности предприятия	28
Глава 2. Анализ системы обеспечения экономической безопасности ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз» (ОАО «СН-МНГ»).....	41
2.1. Организационно-экономическая характеристика ОАО «СН-МНГ» ..	41
2.2. Проведение SWOT-анализа экономической деятельности предприятия на примере ОАО «СН-МНГ».....	63
2.3. Исследование направлений работы и их нормативно-правовой базы по обеспечению экономической безопасности предприятия	75
Глава 3. Совершенствование стратегии обеспечения экономической безопасности предприятия	81
3.1. Разработка мероприятий по обеспечению экономической безопасности ОАО «СН-МНГ».....	81
3.2. Механизм реализации предложенной стратегии по обеспечению экономической безопасности предприятия	83
Заключение	88
Список использованной литературы.....	90
Приложения	96

Введение

В современных условиях процесс успешного функционирования и экономического развития российских предприятий во многом связано с совершенствованием их деятельности в части обеспечения экономической безопасности. В настоящее время вопрос обеспечения экономической безопасности является особо актуальным, поскольку предприятия работают в условиях многообразных внешних и внутренних рисков, а конкурентная экономическая среда скрывает многочисленные угрозы. Данное обстоятельство требует от субъектов управления предприятием построения комплексной системы, направленной на повышение уровня экономической безопасности.

В условиях переходной экономики, предприятия, которые получили широкую самостоятельность в хозяйственной деятельности, столкнулись с фактом абсолютно новых подходов к обеспечению экономической безопасности в своей деятельности, для реализации которой потребовалось коренное преобразование всей своей системы защиты экономических интересов. Во время формирования рыночных отношений, организации правовой основы цивилизованного предпринимательства, усиления контроля над недобросовестной конкуренцией и криминализации некоторых сегментов экономики основная нагрузка этих проблем легла на предприятия, многие из которых оказались не подготовленными к их решению.

В последнее время проблема оценки в области экономической безопасности государства, региона, отрасли или организации приобрела особую актуальность. Но, невзирая на большой интерес к данной теме отечественных и зарубежных практиков и ученых, необходимо отметить, что в настоящее время существующие разработки в большей степени рассматриваются в различных вопросах национальной и региональной безопасности, и в наименее меньшей степени – вопросам экономической безопасности предприятий.

По нашему мнению, отсутствие единого подхода к решению данной проблемы, унифицированных способов ее изучения и решения, связано не

только с неполнотой изучения экономического (основного) направления деятельности предприятия, но в большей мере с трудностью учета вопросов влияния факторов внешней среды (система моральных, нравственных принципов, которые присущи данному гражданскому обществу; исторически сложившаяся общественно-политическая система государства; уровень взаимовлияния гражданского общества и государства), в которой осуществляет свою деятельность конкретная организация.

Обобщая мнение многих авторов, среди проблем экономической безопасности предприятия, которые требуют незамедлительного решения, можно выделить:

- отсутствие конкретности в ходе выбора составляющих экономической безопасности предприятия;
- наличие существенных препятствий в процессе описания формализованных динамических свойств предприятия с точки зрения обеспечения его экономической безопасности во взаимосвязи с действиями дестабилизирующих факторов;
- трудности в выборе группы оценочных критериев, которые составляют экономическую безопасность;
- отсутствие общеизвестных отечественных методов оценки уровня звеньев экономической безопасности предприятия, так как механизмы, которые получили признание в зарубежной практике, не всегда можно применить в условиях рыночной экономики Российской Федерации;
- отсутствие методики совокупной оценки уровня экономической безопасности предприятия, с учетом всех ее составляющих. Поскольку уровни различных составляющих определяются по разным шкалам, соответственно эта проблема достаточно значима, что затрудняет их сведение в общий комплексный показатель.

Учитывая все изложенное выше, необходимо отметить, что проблема экономической безопасности предприятия требует всестороннего подхода,

осуществить который в условиях экономики Российской Федерации достаточно сложно.

В связи с этим возникает потребность в практической и научной разработке указанной проблемы, а также в понимании сущности понятий безопасности в целом и экономической безопасности в частности.

Цель данной выпускной квалификационной работы заключается в разработке мероприятий по обеспечению экономической безопасности предприятия.

Для достижения поставленной цели необходимо решить следующие задачи:

- определить понятие и сущность экономической безопасности предприятия;
- изучить экономическое законодательство в сфере безопасности;
- исследовать процессы и механизм обеспечения экономической безопасности предприятия;
- дать организационно-экономическую характеристику предприятия, провести SWOT-анализ его экономической деятельности;
- изучить нормативно-правовую базу направлений работы предприятия по обеспечению его экономической безопасности;
- разработать направления совершенствования деятельности по обеспечению экономической безопасности на ОАО «СН-МНГ»;
- предложить механизм реализации разработанной стратегии по обеспечению экономической безопасности предприятия.

Предметом исследования является деятельность предприятия по обеспечению его экономической безопасности.

Объектом исследования являются финансовые результаты хозяйственной деятельности ОАО «СН-МНГ», экономико-правовые аспекты обеспечения его экономической безопасности.

Теоретическая и методологическая основа экономической безопасности в настоящее время формируется как синтез классических взглядов на

процессы реализации экономической политики, изучением которых занимались Е.А. Олейников, Г.В. Савицкая, В.К. Сенчагов, Б.Н. Торянников, В.И. Ярочкин, а также современных взглядов на основные концепции экономических преобразований в условиях переходного периода А.А. Волков, Д. Даник, Н.Н. Карзаева, Н.В. Манохина и другие.

Кроме этого, вопросы оценки преимущественно экономической безопасности в различной степени детализации находят отражение в исследованиях российских экономистов: С. Ю. Глазьева, В.С. Вечканова, И.А. Коноплева.

Информационную базу исследования составили данные и сведения из книг, журнальных статей, материалы предприятия ОАО «СН-МНГ», законодательные и другие нормативные акты, результаты собственных расчетов.

Выпускная квалификационная работа состоит из введения, трех глав, заключения, списка использованной литературы и приложения.

Глава 1. Теоретико-правовые аспекты обеспечения безопасности предприятия

1.1. Понятие, сущность и показатели экономической безопасности предприятия

В современных условиях процесс успешного функционирования и экономического развития российских предприятий во многом обусловлено совершенствованием их деятельности в области обеспечения экономической безопасности. На развитие предприятия оказывают ряд факторов, в частности: нестабильная социально-экономическая и политическая ситуация в стране; территориальные, региональные, межнациональные конфликты; криминализация общества; мошенничество; коррупция; несовершенство законодательства и т.п.

Чтобы понять смысл значения «экономическая безопасность» необходимо дать определение понятия «безопасность» и охарактеризовать её сущность. Слово «безопасность», если переводить его с греческого языка, означает «владеть ситуацией», то есть, безопасность – это такое состояние субъекта, при котором возможность изменения присущих этому субъекту параметров и качеств его внешней среды несущественна, намного меньше определенного интервала.

Экономическую безопасность организации возможно рассматривать как одно из звеньев общего понятия «безопасность». Экономическая безопасность организации, предприятия (ЭБП) – это состояние неприкосновенности жизненно важных интересов предприятия от внешних и внутренних угроз, которое формируется коллективом и руководством предприятия путем воплощения в жизнь мероприятий правового, организационного, экономического, социально-психологического и инженерно-технического направлений. Главным в определении экономической безопасности предприятия является то, что:

- состояние защищенности имеет динамический характер;
- внутренние угрозы не менее опасны, чем внешние;
- система экономической безопасности предприятия на правовой основе должна взаимодействовать с государственной системой обеспечения безопасности.

Выделяют несколько подходов разных авторов к определению ЭБП, которые представлены на рис. 1.1.



Рис. 1.1. Подходы к определению ЭБП

ЭБП определяется как:

а) защита против экономических преступлений. Зачастую обеспечение ЭБП сводят к противостоянию, защите от разных видов экономических преступлений (кражи, промышленный шпионаж, мошенничество, фальсификации и т.п.). Без сомнения, эти угрозы очень важны и должны постоянно учитываться и анализироваться, но сводить ЭБП только к этому нельзя. Это понятие намного шире и ёмче (26, 15);

б) состояние защищенности от внешних и внутренних угроз. Организация – это в первую очередь – объект экономических отношений. Владельца предприятия (организации), в первую очередь ставит результатом деятельности предприятия – обеспечение достижений поставленных им целей, кото-

рые, чаще всего, носит экономический характер. Будут ли появляться в ходе этих выполнений какие-нибудь угрозы, будет ли вестись с ними борьба, каким образом будет вестись борьба – собственнику, чаще всего, безразлично. Однако, размышления об экономической рациональности ведения противостояния с угрозами возможно вызовет интерес владельца организации, так как это непосредственно затрагивает его материальные интересы. Но в этом вопросе не существует гарантий, на том основании, что ведение этого противостояния предполагает затраты, выраженные в денежном эквиваленте, а результат от этой борьбы неочевидный (28, 41);

в) состояние результативного применения ресурсов или потенциала. Аспект, который стремиться исключить использование понятия угрозы в определении ЭБП, основывается на экономических принципах достижения цели, функционирование предприятия, то есть является функционально-ресурсным подходом;

г) наличие конкурентных преимуществ. Сторонники подхода, которые считают, что наличие конкурентных преимуществ, обусловленных соответствием финансового, материального, технико-технологического, кадрового потенциалов и организационной структуры организации ее стратегическим целям и задачам смогут обеспечить ей определенную степень экономической безопасности. Однако при наличии преимуществ и потенциала, без их внедрения на практике, не дает гарантий организации экономической безопасности;

д) защита и реализация экономических интересов. В значительной степени новый подход, построенный на защите и выполнении экономических интересов предприятия, который определяет ЭБП как застрахованность его жизненно важных интересов от внешних и внутренних угроз, т.е. защита предприятия, его капитала и прибыли, интеллектуального и кадрового потенциала, технологий, информации, обеспеченный системой мер специального правового, экономического, информационно-технического, организационного и социального характера» (37, 25).

Разберем современные и наибольшей мере актуальные взгляды отечественных специалистов, которые касаются определения термина «экономическая безопасность предприятия (организации)».

Такие авторы, как Козаченко А.В., Пономарев В.П. рассматривают экономическую безопасность предприятия «как гармонизацию во времени и пространстве экономических интересов предприятия с интересами связанных с ним субъектов внешней среды, действующих за пределами предприятия» (36, 11). Но при таком определении не берется в учет способность управленческой системы предприятия результативно распоряжаться своими ресурсами, для того, чтобы обеспечить определенный резерв стабильности и устойчивости и для правильного реагирования на колебания во внешней и внутренней среде.

Яценко Н.М. и Михайлюк С.А. рассматривают экономическую безопасность предприятия как подсистему национальной экономической безопасности и определяют ее как экономическое состояние предприятия, стабильное по отношению к внешним и внутренним колебаниям финансово-хозяйственной деятельности, которое не зависит от форс-мажорных обстоятельств (56, 15). Это понятие оценивает экономическую безопасность в статике и не учитывает потребность в реакции на возникающие колебания.

В Большом экономическом словаре есть такое понятие: экономическая безопасность – это состояние юридических, экономических отношений, организационных связей, материальных и интеллектуальных ресурсов предприятия, при котором гарантируется стабильность его функционирования, финансово-коммерческий успех, прогрессивное научно-техническое и социальное развитие (25, 471). Нужно обозначить, что данное понятие не описывает роль управленческой системы в обеспечении экономической безопасности предприятия.

Следующий автор, Соколенко Т.М., рассматривает экономическую безопасность как обстоятельства, при котором стратегические резервы предприятия находятся рядом с границами адаптивности, а риск потери экономи-

ческой безопасности увеличивается по мере приближения уровня адаптивности стратегического резерва к предельной зоне (51, 30). В качестве обстоятельств, которые воздействуют на экономическую безопасность организации, автором выделяется степень предполагаемого риска принятия управленческих решений и утверждается потребность оказываться в зоне допустимого риска (это тот случай, при котором размер возможных убытков не превышает размер возможного дохода).

Разные авторы применяют всевозможные понятия экономической безопасности предприятия, но большая часть из них согласны в том, что владельцы фирмы должны обеспечить результативное использование собственных ресурсов, которые задействованы в факторах форсирования рисков в ходе достижения поставленных целей бизнеса, а также, что обширный круг проблем, относящийся к экономической безопасности предприятия, требует системного их рассредоточения в подсистемах (составляющих).

Из этого следует, что под экономической безопасностью предприятия понимается состояние защищенности, застрахованности предприятия от рисков внешней и внутренней среды результативной деятельности фирмы сегодня и в дальнейшем.

Главная и функциональные цели ЭБП сформулированы и показаны на рис. 1.2.

Главная цель экономической безопасности предприятия представляет собой обеспечение максимально эффективного и устойчивого его функционирования в настоящее время и обеспечение высокого роста и потенциала развития в будущем. Своевременное предотвращение угроз негативного воздействия на экономическую безопасность предприятия и достижение главных функциональных целей экономической безопасности предприятия позволит наиболее эффективно использовать корпоративные ресурсы, необходимые для выполнения целей данного предприятия (47, 219).

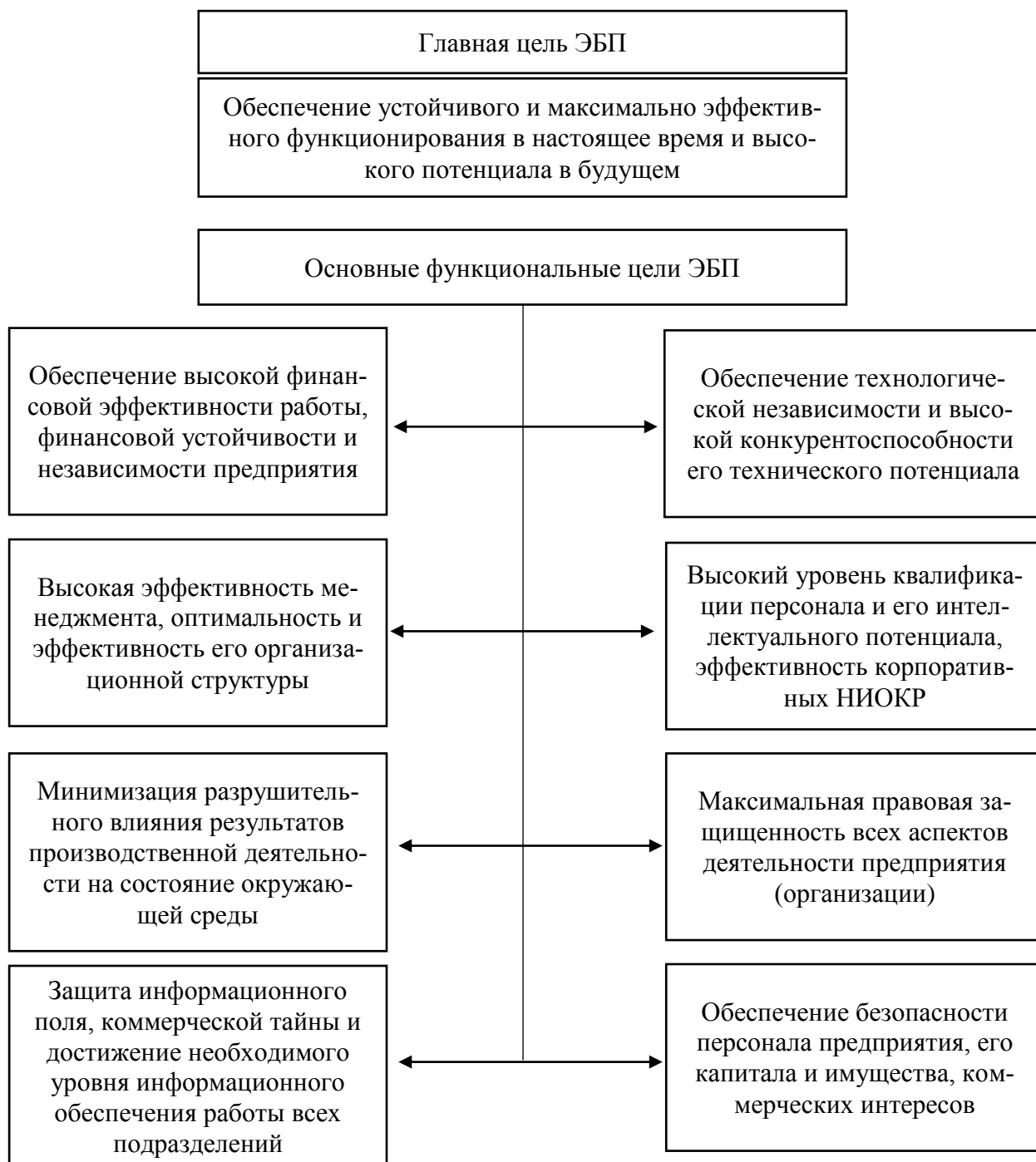


Рис. 1.2. Главная и функциональные цели экономической безопасности предприятия (организации) (47)

Главная и функциональная цели подразумевают формирование требуемых структурообразующих частей единой схемы организации ЭБП. На рис. 1.3. представлено стандартное устройство функциональных элементов экономической безопасности с практическим описанием их сути.

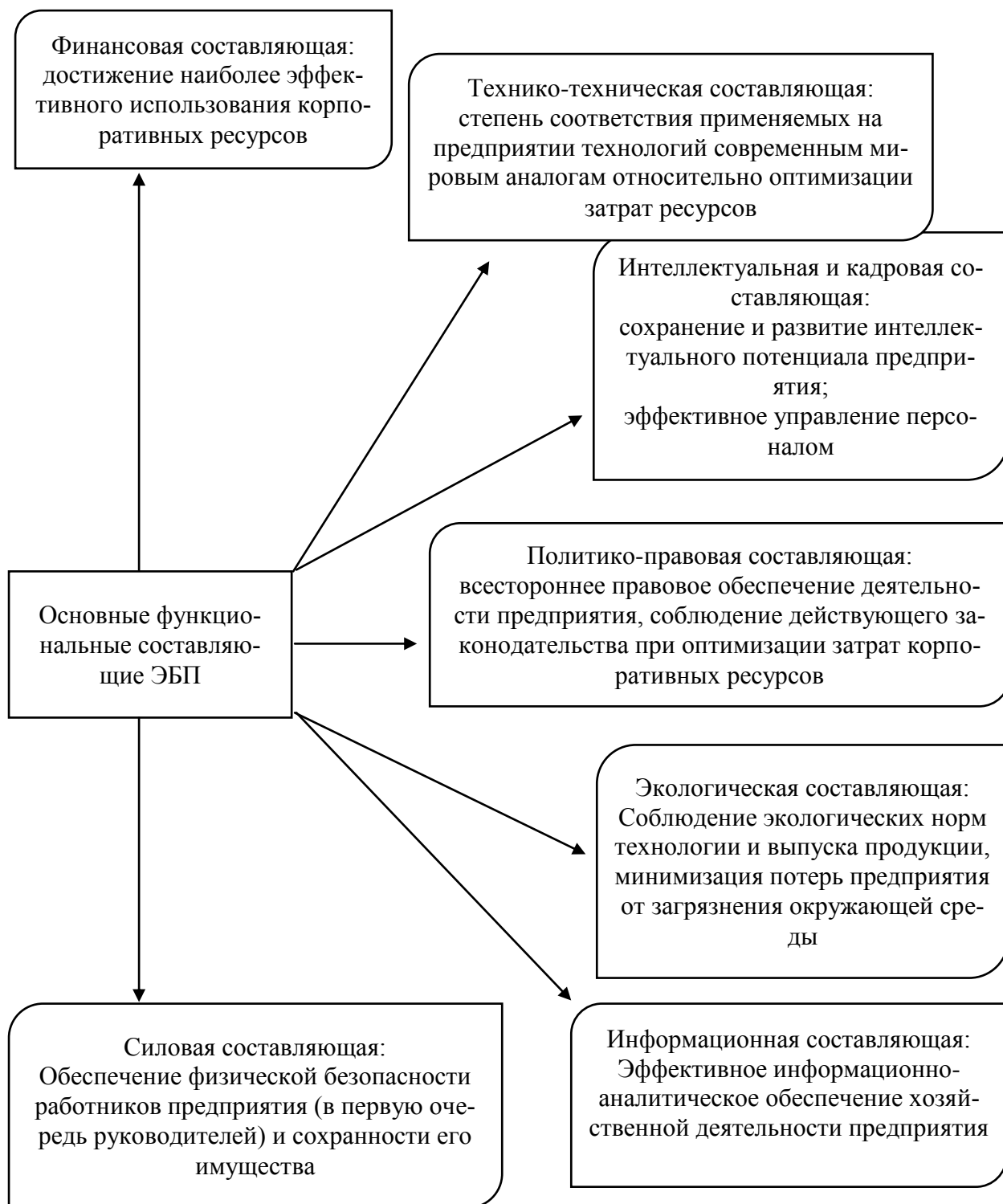


Рис.1.3. Типовая структура функциональных составляющих экономической безопасности предприятия (организации)(47)

Объективная потребность каждого субъекта хозяйствования в обеспечении стабильного функционирования и достижения целей предопределяет необходимость постоянного соблюдения экономической безопасности.

От того, насколько результативно руководство организации и ее специалисты (менеджеры) готовы избегать вероятных угроз и устранять вредные последствия отдельных негативных составляющих внутренней и внешней среды, зависит степень экономической безопасности организации.

Можно выделить следующие источники отрицательных влияний на экономическую безопасность предприятия (организации):

- сознательные или бессознательные действия (бездействия) субъектов хозяйствования (международных организаций, органов государственной власти, конкурентов) и отдельных должностных лиц;
- стечение объективных факторов (технологические разработки и научные открытия, положение финансовой конъюнктуры на рынках данного предприятия, форс-мажорные обстоятельства и т. п.).

Отрицательные влияния на экономическую безопасность предприятия (организации), в зависимости от субъективной обусловленности, могут быть объективными и субъективными. Объективные отрицательные влияния – это влияния, возникающие не по вине самого предприятия или его отдельных работников. Субъективными влияниями считаются такие, которые имеют место вследствие неэффективной работы отдельных работников предприятия (прежде всего руководителей и функциональных менеджеров) или самого предприятия в целом.

Суть экономической безопасности реализуется в концепции критериев и показателей. При исследовании экономической безопасности предприятия (организации) основополагающим элементом выступает выбор ее критерия. Данный критерий предполагает признак или сумму признаков, на основании которых дается заключение о состоянии экономической безопасности предприятия (организации).

Экономическая безопасность оценивается с помощью разнообразных критериев:

1. Организационная сторона предполагает сохранение предприятия, его организационной целостности, нормальной жизнедеятельность основных

подразделений (служб, отделов и т.п.). Все свои функции для достижения основной цели предприятия выполняют основные подразделения организации (например, финансовый отдел или бухгалтерия, производственный отдел, отдел снабжения, отдел маркетинга;

2. Правовая сторона рассматривается как постоянное обеспечение ответственности деятельности фирмы действующему законодательству, которое выражается, в основном, в отсутствии претензий со стороны правоохранительных органов (или контрагентов) к предприятию (организации). Кроме этого, правовая сторона выражается в отсутствии потерь от сделок с контрагентами вследствие нарушения последними (умышленно или неумышленно) законодательства. Это обеспечивается путем проведения юридической экспертизы всех осуществляемых сделок, заключаемых договоров и операций;

3. Информационная сторона – критерий, при котором безопасность предприятия оценивается как сохранение состояния защищенности внутренней конфиденциальной информации от разглашения или утечки

4. Экономическая сторона – выражается в стабильных или имеющих тенденцию к росту основных финансово-экономических показателях деятельности фирмы (таких как собственный капитал, объем годового оборота, прибыль, рентабельность). В данных показателях отражаются общие результаты обеспечения безопасности с информационной, правовой, организационной, и собственно экономической сторон. Сюда могут входить такие показатели, как отсутствие штрафов, санкций со стороны государственных органов за нарушение законодательства (например, налогового, антимонопольного), отсутствие потерь от сделок с недобросовестными контрагентами(26, 108-109).

Таким образом, следует сказать, что сохранение юридического лица и целостного структурного образования предприятия, а также сохранение устойчивых или растущих значений основных финансово-экономических показателей в наиболее общем виде свидетельствуют об экономической безопасности предприятия (организации). Кроме этого, на предприятии могут при-

меняться особые показатели его безопасности согласно конкретной стороне его деятельности.

Однако в процессе своей хозяйственной деятельности предприятия могут испытывать влияния различных юридических и физических лиц, несущие негативные последствия, в первую очередь, для экономического положения предприятия. В данном случае появляется понятие угрозы безопасности фирмы. Вдобавок угрозы экономической безопасности приобретают особо важное значение для субъектов хозяйствования, потому как все потери (материальные, информационные, имиджа организации, организационные), которые может понести предприятие, в конечном результате, выражаются именно в потерях экономических, то есть потерях денежных средств (как правило, все прочие угрозы в своей основе имеют экономические мотивы).

В связи с этим критерий обязан свидетельствовать о наличии экономической безопасности предприятия, а также четко оценивать ее уровень. В случае лишь констатации критерием экономической безопасности предприятия неизбежна субъективность оценки. При этом из показателей планирования, учета и анализа деятельности хозяйственной деятельности предприятия должна исходить количественная оценка уровня экономической безопасности.

Для этого уместно исследовать показатели ликвидности, финансовой устойчивости безубыточности предприятия. Попытки количественной оценки уровня экономической безопасности организации (предприятия) уже предпринимались в экономической литературе. Это привело к появлению ряда подходов к оценке уровня экономической безопасности организации (предприятия). Так, известен индикаторный подход, определяющий уровень экономической безопасности с помощью индикаторов (37, 172-173). Данные индикаторы выступают пороговыми значениями показателей, характеризующих деятельность предприятия (организации) в различных областях функционирования, которые соответствуют определенному уровню экономической безопасности. По результатам сравнения (относительного или аб-

солютного) фактических показателей хозяйственной деятельности предприятия (организации) с индикаторами, устанавливается оценка его экономической безопасности.

Состояние экономической безопасности предприятия, согласно индикаторному подходу, требуется проводить по установленной структуре основных показателей, которые отражают отраслевую специфику и условия деятельности предприятия. К ним относят: социальные, производственные и финансовые и показатели (таблица 1.1).

Таблица 1.1

Показатели экономической безопасности предприятия

	Основные показатели	Составляющие показатели
1	Производственные:	<ul style="list-style-type: none"> - Динамика производства (рост, спад, стабильное состояние, темпы изменения); - Реальный уровень загрузки производственных мощностей; - Доля НИОКР в общем объеме работ; - Доля НИР в общем объеме НИОКР; - Темп обновления основных производственных фондов (реновации); - Устойчивость производственного процесса (ритмичность, уровень загруженности в течении определенного времени); - Удельный вес производства в ВВП (для особо крупных предприятий монополистов); - Оценка конкурентоспособности продукции; - Технический ресурс и возрастная структура парка машин и оборудования.
2	Финансовые:	<ul style="list-style-type: none"> - Объем «портфеля» заказов (общий объем предполагаемых продаж); - Необходимый и фактический объем инвестиций (для поддержания и развития имеющегося потенциала); - Степень инновационной активности (объем инвестиций в нововведения); - Степень эффективности производства; - Фондоотдача (капиталоемкость) производства; - Просроченная задолженность (дебиторская и кредиторская); - Доля обеспеченности собственными источниками финансирования энергоносителей для производства, оборотных средств и материалов.

Продолжение таблицы 1.1

3	Социальные:	<ul style="list-style-type: none"> - Уровень оплаты труда по отношению к среднему показателю по отрасли или экономике в целом; - Степень задолженности по зарплате; - Потери рабочего времени; - Структура кадрового потенциала (возрастная, квалификационная).
---	-------------	---

Если рассматривать, независимо от отраслевой принадлежности, состояние экономической безопасности предприятий (организаций) в динамике, то можно для них выделить общее свойство, заключающиеся в том, что состояние экономической безопасности предприятия проходит несколько этапов. Данные этапы включают в себя стабильный, предкризисный, кризисный и критический этапы (таблица 1.2).

Таблица 1.2

Оценка состояния экономической безопасности предприятия

Этапы	Характеристика
1. Стабильный	Индикаторы экономической безопасности находятся в пределах пороговых значений, а степень использования имеющегося потенциала близка установленным нормам и стандартам
2. Предкризисный	Отклонение хотя бы одного из индикаторов экономической безопасности от порогового значения, а другие приблизились к барьерным значениям. При этом не были утрачены технологические и технические возможности улучшения условий и результатов производства путем принятия мер предупредительного характера
3. Кризисный	Отклонение большинства основных индикаторов экономической безопасности от пороговых значений, появляются признаки необратимости спада производства и частичной утраты потенциала вследствие истощения технического ресурса оборудования и площадей, сокращение персонала
4. Критический	Нарушаются все барьеры, которые отделяют кризисное и стабильное состояния развития производства, а частичная утрата потенциала становится неотвратимой и неизбежной

Экономическая безопасность предприятия формируется из: технико-технологической, ресурсной, социальной и финансовой и безопасностей. Все они выражаются не только качественными, но и количественными показателями. Экономическая безопасность – пока еще не получила количественного выражения и на данный момент остается как понимаемая и воспринимаемая категория. Уровень экономической безопасности предприятия (организации) некоторые специалисты в области повышения эффективности деятельности предприятий предлагают рассчитывать на основании определенных экспертных оценок. Оценка уровня экономической безопасности фактически закладывает основы стратегического планирования (33, 126).

Степень экономической безопасности предприятия является одним из главных показателей надежности и инвестиционной привлекательности. Значение уровня экономической безопасности предприятия выступает характеристикой его жизнеспособности. А это значение особенно существенно в тех отраслях, которые переживают кризис или считаются «проблемными». Оценивая экономическую безопасность предприятия, некоторые положения такой оценки соответственно будут пересекаться с определенными видами деятельности организации. В основном это затрагивает формирование стратегических интересов предприятия и соответственно их количественной интерпретации, соответственно, и стратегическое управление предприятием в целом.

Наиболее эффективное применение корпоративных ресурсов, согласно ресурсно-функционального подхода, достигается при предотвращении опасности негативных влияний на экономическую безопасность. Применение указанного подхода (метода) считается наиболее продуктивным в том случае, когда достигаются ключевые цели экономической безопасности предприятия.

Следующие показатели помогают достигать этих целей:

- показатель независимости и финансовой устойчивости организации, результативности её деятельности;

- показатель высокой конкурентоспособности и независимости технологических ресурсов предприятия;
- показатель высокой результативности менеджмента организации и оптимальной организации структуры;
- показатель действенности коллективных НИОКР, высокого уровня квалификации сотрудников организации и его интеллектуального ресурса;
- показатель наименьшего влияния организации (предприятия) на экологию, и экономичности ресурсных затрат.
- правовой обеспеченности любых векторов деятельности фирмы;
- высоким уровнем информационного обеспечения деятельности предприятия, одновременно с высокой степенью защиты коммерческих тайн и его информационной базы;
- максимально возможного уровня безопасности предприятия, его сотрудников, имущества, капитала и коммерческих интересов (30, 87).

Таким образом, если компания уже разработала и приняла решение претворить в жизнь запланированные функциональные стратегии, такие как: инновационную, ресурсную, инвестиционную, а также маркетинговую, значит необходимо их цели привести согласно стратегическим интересам предприятия (организации) в определенном направлении деятельности. В то же самое время, показатели, которые определяют цели стратегии, требуют приведения в соответствие с количественной оценкой стратегических интересов предприятия (организации). Такое соответствие является основополагающим, потому что оно помогает обеспечить единство методической базы по организации управления предприятием.

Самым высоким уровнем достоверности обладают фактические параметры, поскольку они отображают реальное положение дел и результатов, которые опираются на процесс производства и реализации готовой продукции. Менее достоверными являются данные плановых показателей, которые отражают предполагаемое положение дел на предприятии. Показатели количественной оценки интересов предприятия имеют самый низкий уровень

достоверности, поскольку они в основном отображают некие теоретические, предполагаемые результаты работы. По отношению к достоверности расчет последних показателей ведется на основе высочайших требований. Именно эти показатели и составят базу, на основе которой и будет оцениваться степень соблюдения интересов предприятия. На промышленных предприятиях на основании рейтинга самого предприятия может рассчитываться уровень экономической безопасности.

Рейтинг предприятия отражает характеристику его конкурентоспособности, а позиция рейтинга – самый оптимальный показатель безопасности при рыночных отношениях. Данный рейтинг рассчитывается на основании одинаковости конкретно взятых критериев. Рейтинг предприятия может определяться, как: «мгновенная фотография» и динамический. В последнем случае учитываются предположения об изменениях конкретных критериев в будущем. Рейтинг предприятия предлагается рассчитывать в баллах (28, 51).

Подход, предложенный В. Забродским, для оценки экономической безопасности предприятия (организации), отражает принципы и условия программно-целевого управления и развития. Согласно данного подхода оценка экономической безопасности основывается на интегрировании совокупности показателей, которые определяют экономическую безопасность. Рассматриваемый подход отличается высокой степенью сложности проводимого анализа с использованием методов математического анализа. Использование такого подхода позволяет в исследовательской области получить достоверные результаты оценки уровня экономической безопасности предприятия, а что касается практической деятельности предприятий это достаточно затруднительно. В. Забродский отмечает, что очень сложной является «оценка устойчивости совокупного интегрального показателя при заданной области его изменения». Подход к оценке устойчивости совокупного интегрального показателя, предложенный автором, позволяет оценить уровень экономической безопасности предприятия, но, в большей степени, с позиции математики, а не менеджмента (32, 94).

Некоторые авторы и исследователи рассматривают прибыль, получаемую в результате взаимодействия с субъектами внешней среды, которой предприятие по своему усмотрению может уже распоряжаться, т.е. чистая прибыль, в качестве основного критерия экономической безопасности предприятия (организации). В том случае, когда у предприятия отсутствует прибыль, а тем более, когда оно несет убытки, нельзя говорить о соблюдении интересов предприятия, и, следовательно, о том, что оно находится в экономической безопасности. Напротив, в данном случае предприятие находится под угрозой банкротства. Таким образом, предлагаемый подход к выбору критерия экономической безопасности предприятия базируется на получении прибыли предприятием. В качестве предпосылки для заключения об экономической безопасности предприятия может рассматриваться прибыль предприятия – результаты ее соотношения с затраченными ресурсами или ее абсолютная величина. Но уровень экономической безопасности предприятия нельзя оценить с ее помощью (38, 17).

1.2. Экономическое законодательство в сфере безопасности

Существующая система законодательства является составной частью механизма обеспечения ЭБ, регламентирующая деятельность субъектов ее обеспечения. В правовой литературе отмечается, что Конституция – это основа всей системы законодательства и является юридической базой текущего законодательства. Это подчеркивает свойство конституции направлять в единое русло, объединять, придавать целеустремленность и согласованность развитию разных форм законодательства.

Прежде всего, необходимо подчеркнуть, что обеспечение ЭБ в России организуется и ведется на основе Конституции РФ, общепризнанными принципами и нормами международного права, международными договорами РФ, федеральными конституционными законами, федеральными законами, нормативными правовыми актами Президента РФ и Правительства РФ, законами

и иными нормативными правовыми актами субъектов РФ, ведомственными нормативными правовыми актами. В законодательстве, регулирующем деятельность в исследуемой сфере, выделяется типовая иерархическая (вертикальная) структура, обусловленная различием в правовой силе актов, издаваемых разными нормотворческими органами. Юридическую целостность обеспечивает Конституция РФ, которая обуславливает взаимную согласованность нормативных правовых актов и совокупность их начальных принципов. Исходные конституционные нормы, обладая наивысшей юридической силой, являются высшим уровнем иерархии в системе законодательства. Особое место в системе, занимают так называемые «программные документы» - стратегии, концепции, доктрины, представляющие собой «официально принятые в государстве взгляды» и носящие установочный характер. К этим документам относятся:

- Государственная стратегия экономической безопасности Российской Федерации (Основные положения) (одобрена Указом Президента РФ от 29 апреля 1996 г. № 608);
- Стратегия национальной безопасности Российской Федерации (утверждена Указом Президента РФ от 31 декабря 2015 года № 683);
- Федеральный закон от 28 декабря 2010 г. N 390-ФЗ «О безопасности» (с изменениями и дополнениями от 5 октября 2015 года). В редакции от 5 октября 2015 года внесено дополнение статьи 16 частью 4, в которой говорится: «Секретарь Совета Безопасности обязан сообщать в порядке, предусмотренном указами Президента Российской Федерации, о возникновении личной заинтересованности при исполнении должностных обязанностей, которая приводит или может привести к конфликту интересов, а также принимать меры по предотвращению или урегулированию такого конфликта» (41, 136-137);
- Федеральный закон от 3 апреля 1995 года 40-ФЗ «О Федеральной службе безопасности» (с изменениями и дополнениями от 28 декабря 2016 года). Данный закон определяет назначение, состав, правовые основы и

принципы деятельности федеральной службы безопасности, направления деятельности, полномочия, силы и средства органов федеральной службы безопасности, а также порядок контроля и надзора за деятельностью органов федеральной службы безопасности;

- Вопросы Федеральной службы безопасности Российской Федерации (Указ Президента РФ от 11 августа 2003 года № 960, ред. от 16.05.2017 года №213);

- Указ Президента «Вопросы Совета Безопасности Российской Федерации» (вместе с «Положением о Совете Безопасности Российской Федерации», «Положением об аппарате Совета Безопасности Российской Федерации», «Положением о Межведомственной комиссии Совета Безопасности Российской Федерации по безопасности в экономической и социальной сфере», «Положением о Межведомственной комиссии Совета Безопасности Российской Федерации по военной безопасности», «Положением о Межведомственной комиссии Совета Безопасности Российской Федерации по информационной безопасности», «Положением о Межведомственной комиссии Совета Безопасности Российской Федерации по общественной безопасности», «Положением о Межведомственной комиссии Совета Безопасности Российской Федерации по проблемам Содружества Независимых Государств», «Положением о Межведомственной комиссии Совета Безопасности Российской Федерации по проблемам стратегического планирования», «Положение о Межведомственной комиссии Совета Безопасности Российской Федерации по экологической безопасности», «Положением о научном совете при Совете Безопасности Российской Федерации»), (ред. от 25 июля 2014 года);

- Концепция противодействия терроризму в Российской Федерации (утверждена Указом Президента РФ от 12 мая 2009 года № 537);

- Военная доктрина Российской Федерации (утверждена Указом Президента РФ от 5 февраля 2010 года № 146) и ряд других.

В настоящее время Государственная стратегия экономической безопасности РФ утратила силу, но она явилась первым нормативно-правовым актом в области обеспечения экономической безопасности РФ и занимала особое значение в правовой системе. Она была направлена на реализацию осуществляемых в нашей стране экономических преобразований в ближайшие годы.

Государственная стратегия включала в себя:

1. Описание внешних и внутренних угроз экономической безопасности РФ как совокупности условий и факторов, которые создают опасность для жизненно важных экономических интересов личности, общества и государства; определение и мониторинг факторов, подрывающих устойчивость социально-экономической системы государства, на краткосрочную и среднесрочную (три-пять лет) перспективу;

2. Установление критериев и параметров, которые характеризуют национальные интересы в области экономики и отвечают требованиям ЭБ России;

3. Создание экономической политики, преобразований и необходимых механизмов, которые устраняют или смягчают воздействие факторов, подрывающих устойчивость национальной экономики. Реализация Государственной стратегии должна проводиться через систему конкретных мер, которые реализуются на основе качественных индикаторов и количественных показателей – макроэкономических, демографических, внешнеэкономических, экологических, технологических и других. К объектам ЭБ России относят личность, общество, государство и основные элементы экономической системы, при государственном регулировании экономической деятельности (41, 137).

Основополагающим документом по планированию развития системы обеспечения национальной, в том числе экономической безопасности РФ является Стратегия национальной безопасности РФ до 2020 года. Стратегия – это официально признанная система приоритетов, применяемых целей и мер в области внешней и внутренней политики, которые определяют состояние

национальной безопасности и уровень устойчивого развития государства на долгосрочную перспективу.

Стратегия опирается на политическую направленность страны по обеспечению национальной безопасности и защите национальных интересов. Она характеризует приоритетные направления в области внешней и внутренней политики государства:

- усовершенствование политической системы;
- улучшение государственного управления;
- объединение усилий и ресурсов федерального Центра и регионов на решение задач социально-экономического развития страны;
- увеличение возможностей государства в области обороны и безопасности;
- развитие новых технологий и создание основы национальной конкурентоспособности;
- следование многовековой отечественной культуры и духовности;
- увеличение уровня и качества жизни российских граждан (41, 138).

Важным источником, обеспечивающим экономическую безопасность, являются федеральные законы. В частности, одним из основных законов является Федеральный закон от 28 декабря 2010 года № 390-ФЗ «О безопасности». Настоящий Федеральный закон определяет основные принципы и содержание деятельности по обеспечению безопасности государства, общественной безопасности, экологической безопасности, безопасности личности, иных видов безопасности, предусмотренных законодательством Российской Федерации. В ряде статей данного закона говорится, что:

«1. Государственная политика в области обеспечения безопасности является частью внешней и внутренней политики Российской Федерации и представляет собой совокупность скоординированных и объединенных единым замыслом политических, организационных, социально-экономических, военных, правовых, информационных, специальных и иных мер.

2. Основные направления государственной политики в области обеспечения безопасности определяет Президент Российской Федерации.

3. Государственная политика в области обеспечения безопасности реализуется федеральными органами государственной власти, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления на основе стратегии национальной безопасности Российской Федерации, иных концептуальных и доктринальных документов, разрабатываемых Советом Безопасности и утверждаемых Президентом Российской Федерации.

4. Граждане и общественные объединения участвуют в реализации государственной политики в области обеспечения безопасности» (2).

Президент Российской Федерации и формируемый и возглавляемый им Совет Безопасности, а также в пределах своей компетенции Правительство Российской Федерации, федеральные органы государственной власти, органы государственной власти субъектов Российской Федерации, органы местного самоуправления осуществляют координацию деятельности по обеспечению безопасности.

Полномочия президента РФ в области безопасности определены в статье 8 вышеупомянутого Федерального Закона которые гласят, что глава государства:

1) определяет основные направления государственной политики в области обеспечения безопасности;

2) утверждает стратегию национальной безопасности Российской Федерации, иные концептуальные и доктринальные документы в области обеспечения безопасности;

3) формирует и возглавляет Совет Безопасности;

4) устанавливает полномочия федеральных органов исполнительной власти в области обеспечения безопасности, руководство деятельностью которых он осуществляет;

5) в порядке, установленном Федеральным конституционным законом от 30 мая 2001 года № 3-ФКЗ «О чрезвычайном положении», вводит на территории Российской Федерации или в отдельных ее местностях чрезвычайное положение, осуществляет полномочия в области обеспечения режима чрезвычайного положения;

6) принимает в соответствии с законодательством Российской Федерации:

а) решение о применении специальных экономических мер в целях обеспечения безопасности;

б) меры по защите граждан от преступных и иных противоправных действий, по противодействию терроризму и экстремизму;

7) решает в соответствии с законодательством Российской Федерации вопросы, связанные с обеспечением защиты:

а) информации и государственной тайны;

б) населения и территорий от чрезвычайных ситуаций;

8) осуществляет иные полномочия в области обеспечения безопасности, возложенные на него Конституцией Российской Федерации, федеральными конституционными законами и федеральными законами.

1.3. Процессы и механизм обеспечения экономической безопасности предприятия

Обеспечение экономической безопасности организации – это процесс выполнения набора мероприятий, направленных на предотвращения возможных угроз в хозяйственной деятельности и достижения максимального уровня экономической безопасности предприятия.

Для того чтобы достичь более высокого уровня экономической безопасности, организация должна следить за обеспечением максимальной безопасности ключевых функциональных составляющих системы ЭБП.

Функциональные составляющие ЭБП – это совокупность главных направлений его экономической безопасности, значительно различающихся друг от друга по своему составу.

Можно выделить следующие функциональные составляющие ЭБП:

- интеллектуальную и кадровую;
- финансовую;
- информационную;
- технико-технологическую;
- экологическую;
- политико-правовую;
- силовую (34, 59).

Предприятие для обеспечения своей экономической безопасности использует совокупность корпоративных ресурсов. Корпоративные ресурсы – это те факторы бизнеса, которые используют владельцы и менеджеры предприятия для выполнения целей и задач бизнеса.

Среди них выделяют:

а) ресурс капитала: акционерный капитал организации в совокупности с заемными финансовыми ресурсами считается кровеносной системой организации и дает возможность приобретать и поддерживать остальные корпоративные ресурсы, которые изначально отсутствовали у организаторов данной организации

б) ресурс персонала: главным связующими проводящим звеном, объединяющим в одно целое все факторы данного бизнеса, обеспечивающим проведение в жизнь саму идею бизнеса, а также достижение целей бизнеса являются менеджеры предприятия, штат инженерного персонала, производственных рабочих и служащих с их знаниями, опытом и навыками;

в) ресурс информации и технологии: в современных условиях информация, которая касается всех сфер деятельности предприятия, выступает как наиболее значимый и дорогостоящий из ресурсов предприятия. Верно реагировать на какие-либо изменения внешней среды бизнеса, эффективно плани-

ровать и осуществлять свою хозяйственную деятельность предприятию позволяет именно информация, указывающая на какие-либо изменения социальной, политической, экономической и экологической ситуации, а также на изменения в научно-технических и технологических процессах, know-how (ноу-хау), любых аспектах данного бизнеса, новое в подходах управления и организации бизнесом;

г) ресурс техники и оборудования: предприятие приобретает оборудование на базе существующих финансовых, кадровых и информационно-технологических возможностей, которое необходимо (по мнению менеджеров предприятия) и доступно (исходя из имеющихся средств) для его развития;

д) ресурс прав: с развитием цивилизации, истощением природных ресурсов и повышением ценности для бизнеса нематериальных активов резко увеличилась значимость данного ресурса. Данный ресурс содержит в себе права на использование патентов, квоты и лицензии на использование природных ресурсов, а также пользование экспортной квотой, права на пользование землей (причем в настоящее время значительно увеличилась ценность городских территорий, которые предназначены не для земледелия, а для административной застройки). Пользование этим ресурсом позволяет предприятию присоединиться к передовым технологическим разработкам, при этом не проводя собственных финансовозатратных научных исследований, а также получить доступ к необщедоступным возможностям развития бизнеса (54, 100).

Обеспечение экономической безопасности предприятия представляет собой непрерывный во времени процесс, который включает в себя следующие этапы:

1) осуществление мониторинга и идентификации угроз деятельности предприятия;

2) выбор методики проведения анализа финансового состояния, критериев и показателей его оценки;

3) регулярное отслеживание состояния и динамики индикаторов экономической безопасности;

4) применение методов обеспечения экономической безопасности в соответствии с результатами мониторинга и идентификации финансового состояния (42, 201).

Первым этапом выступает мониторинг, который осуществляется с целью обнаружения начальных признаков возникновения угроз экономической безопасности предприятия. Данный этап позволяет выявить факторы, которые оказывают негативное влияние на финансовое состояние предприятия и другие стороны экономической деятельности организации.

Второй этап обеспечения экономической безопасности предполагает выбор методики проведения анализа финансового состояния, а также критериев и показателей его оценки. Здесь необходимо отметить, что единого мнения относительно подходов к оценке финансового состояния и выбора тех или иных показателей не существует. В связи с этим, перед руководством ставится сложная задача определения объектов «кризисного поля. Что касается критериев и методов оценки финансового состояния, следует отметить, что они отличаются широким многообразием. Помимо субъективных факторов, часто их выбор зависит также от размера предприятия, отрасли и видов экономической деятельности, динамики и структуры имущества и т.п.

На третьем этапе происходит систематическое отслеживание состояния и динамики индикаторов экономической безопасности. Необходимо отметить, что индикаторами экономической безопасности выступают нормативные характеристики и показатели, которые:

- в количественной форме отражают угрозы экономической безопасности;
- обладают высокой чувствительностью и изменчивостью и, соответственно, большой сигнальной способностью предупреждать общество, государство и субъектов рынка о возможных опасностях в связи с изменением

макроэкономической ситуации, принимаемых правительством мер в сфере экономической политики и т.д.;

- выполняют функции индикаторов не отдельно друг от друга, а лишь в совокупности, т.е. взаимодействуют в достаточно сильной степени.

Последний этап предполагает применение методов обеспечения экономической безопасности в соответствии с результатами мониторинга и идентификации финансового состояния (29, 28).

Из этого следует, что обеспечение экономической безопасности предприятия – это процесс реализации функциональных составляющих экономической безопасности с целью избегания возможных потерь и достижения максимального уровня экономической безопасности в настоящее время и в будущем. Обеспечение экономической безопасности предприятия является постоянным процессом, который включает в себя определенное количество взаимосвязанных этапов, обеспечивающих экономическую безопасность предприятия.

Помимо процесса обеспечения экономической безопасности предприятия также существует такое понятие, как механизм обеспечения ЭБП. Рассмотрим более подробно. Существует много вариантов определения понятия «механизм», вот примеры некоторых из них:

1. Механизм (греч. μηχανή *mechané* - машина) – внутреннее устройство машины, прибора, аппарата, приводящее их в действие (энциклопедический словарь Брокгауза и Эфрона) (53);

2. Механизм – система тел, предназначенная для преобразования движения одного или нескольких тел в требуемые движения других тел (Большая советская энциклопедия) (24);

3. Механизм – внутреннее устройство (система звеньев) машины, прибора, аппарата, приводящее их в действие (Ожегов С.И.) (44);

4. Механизм – устройство машины, прибора, аппарата и т.п., приводящее их в действие (Ефремова Т.Ф.) (31).

Если обобщить эти определения, то получится, что механизм – это то, что реализует способность двигаться, развиваться, функционировать. В экономической системе под механизмом понимается совокупность таких элементов, как организационная форма и структура управления, направленные на достижение поставленных целей и удовлетворение потребностей организации, по средствам построения организационной структуры, разработки методов и рычагов управления.

Механизм обеспечения экономической безопасности предприятия нацелен на создание мотивирующей среды, в которой все элементы предприятия будут эффективно выполнять поставленные задачи (рис. 1.4).

К главным деталям механизма относятся:

- философия экономической безопасности предприятия;
- задачи обеспечения экономической безопасности;
- основные составляющие экономической безопасности;
- этапы обеспечения экономической безопасности;
- инструменты управления (40, 93).

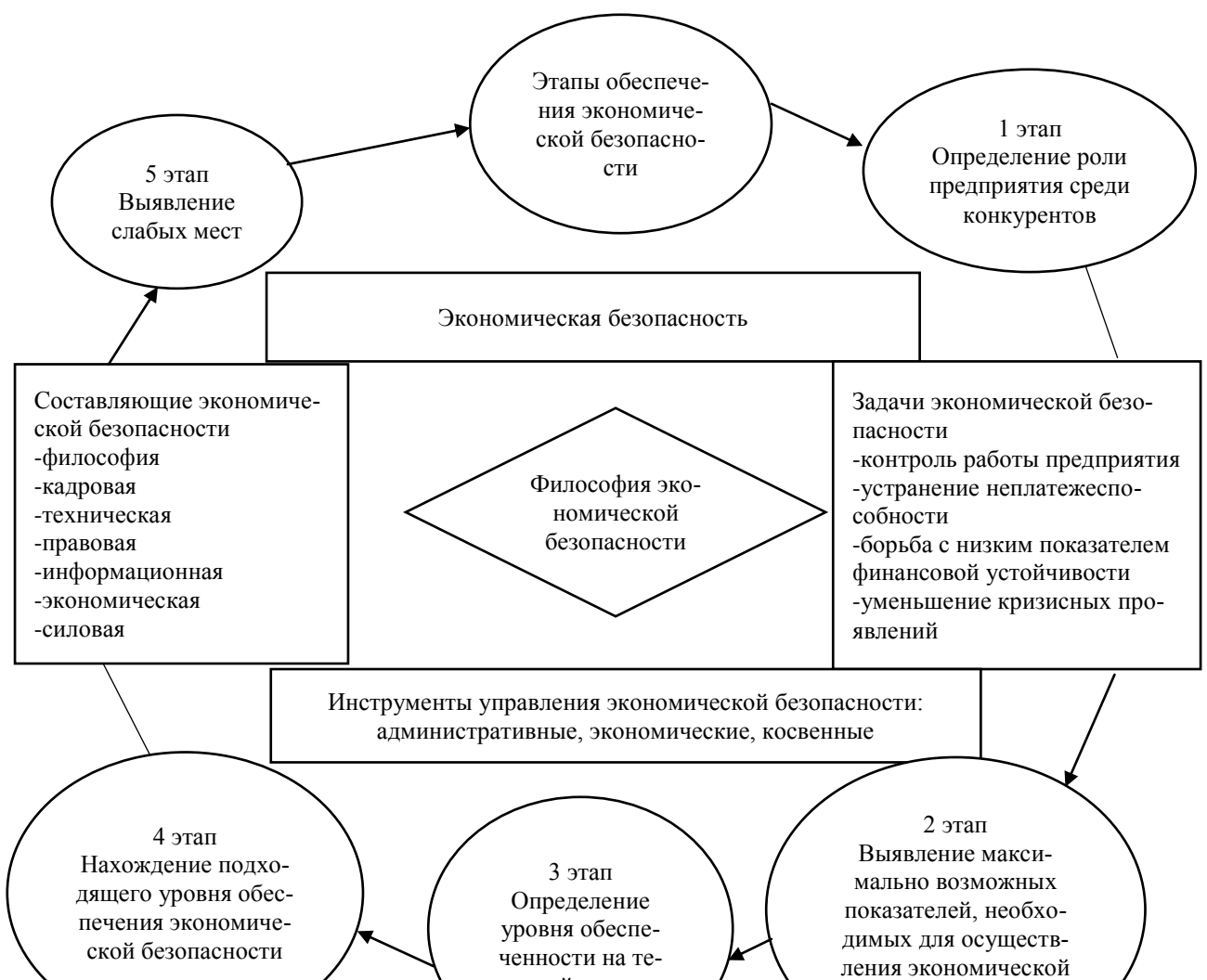


Рис. 1.4. Механизм обеспечения экономической безопасности предприятия (40)

Основной деталью механизма являются инструменты управления, они приводят всю систему в действие. К инструментам можно отнести:

1. Экономические инструменты (госзаказ, целевое финансирование и другие);
2. Административные инструменты (законы, лицензии, инспектирование и прочее);
3. Косвенные инструменты (налоговые ставки, льготы, нормы амортизации, отсрочки платежей, государственные пошлины и другие).

Философия экономической безопасности предприятия является основой создания механизма, его фундаментом. Философия экономической безопасности – это совокупность убеждений, образа мышления и обязанностей персонала в рамках требований экономической безопасности организации.

Механизм обеспечения экономической безопасности предприятия состоит из пяти этапов, позволяющих решить проблемы защиты экономических интересов хозяйствующего субъекта. На первом этапе определяется роль предприятия среди компаний-конкурентов. На втором выявляются максимально возможные показатели, необходимые для осуществления экономической безопасности. На третьем этапе определяется уровень обеспеченности на данный (текущий) момент. На четвертом этапе находится подходящий уровень обеспечения экономической безопасности. На пятом этапе выявляются слабые места в экономической безопасности предприятия и разрабатываются пути их устранения(40, 97).

Обеспечение экономической безопасности предприятия совершается с помощью хозяйственного механизма предприятия, а также с помощью других организационно-экономических механизмов: собственно, механизма рынка и механизма государственного регулирования экономики.

Механизм государственного регулирования экономической безопасности представляет собой систему мер, форм и инструментов, при помощи которых государство выступает регулятором воздействия на процесс функционирования хозяйственной деятельности с целью уменьшения (нейтрализации) угроз, минимизации потерь (ущербов). Следовательно, государственное регулирование экономики нацелено на упорядочивание, модификацию отношений саморегулирования в рамках экономической системы.

Механизм рыночного саморегулирования выступает фундаментом нейтрализации возникающих угроз и достижения определенного уровня экономической безопасности. С помощью цен и конкуренции экономическая система возвращается в точку равновесия. В то же время практика хозяйствования подтверждает ограниченную способность хозяйственных субъектов к принятию наилучших решений в условиях неопределенности экономической ситуации и рыночной конъюнктуры.

Объектами государственного регулирования рисков и экономической безопасности выступают сферы, отрасли, а также явления социально-экономической жизни, в которых существует вероятность возникновения опасности, угрожающие нормальному функционированию экономики в целом и отдельных хозяйствующих субъектов. Поэтому целью государственного регулирования рисков считается оптимизация уровня экономической безопасности, создание правовых и экономических условий деятельности хозяйствующих субъектов и обеспечение их экономической безопасности.

Механизм государственного регулирования экономической безопасности содержит различные методы: экономические и административные, прямого и косвенного воздействия и пр. К основным методам административного воздействия относятся нормы антимонопольного законодательства, введение обязательных стандартов деятельности предприятий (экологических, санитарных), квотирование, лицензирование и др. (36, 7).

Вместе с административными государство также применяет экономические и косвенные способы регулирования экономической безопасности предприятий:

- денежно-кредитные (операции на открытом рынке, учетная ставка и др.);
- бюджетно-налоговые (система налогообложения, обеспечение бездефицитного бюджета, управление государственным долгом, и др.);
- внешнеэкономические методы (привлечение иностранных инвестиций, стимулирование экспорта и др.);
- методы и формы ускоренной амортизации.

В рамках действия механизма экономической безопасности предприятия используются разнообразные способы по достижению необходимого и достаточного уровня его безопасности. Способы обеспечения экономической безопасности предприятия содержат в себе комплекс мер, методов и инструментов, которые объединяют в следующие группы: организационно-экономическая защита, управление рисками, финансовая защита.

Инструментарий управления рисками содержит следующие мероприятия:

- устранение риска;
- уклонение от риска;
- воздействие на источник риска;
- сокращение времени нахождения в опасных зонах;
- принятие риска;
- снижение опасного поведения;
- сокращение величины потенциальных потерь;
- сокращение величины фактических потерь;
- распределение риска по различным агентам;
- разукрупнение риска;
- страховой перевод риска;

- нестраховой трансферт риска.

Инструментарий организационно-экономической защиты подразумевает:

- информационную безопасность;
- кадровую политику;
- охранные мероприятия.

Инструментарий финансовой защиты базируется:

- на финансовом мониторинге;
- контроллинге и учете;
- бюджетировании (42, 81).

Процедуры по обеспечению экономической безопасности организации подразумевают необходимость концентрации необходимого объема ресурсов (производственных, трудовых, информационных, инновационных и др.), что предъявляет специальные требования к определению эффективности данной деятельности. Продуктивность механизма по достижению достаточной и необходимой степени экономической безопасности характеризуется способностью предприятия рационально использовать и распределять ресурсы как для обеспечения нормального хода процесса воспроизводства, так и для борьбы с различного рода угрозами и опасностями.

Помимо того, система безопасности должна быть построена таким образом, чтобы расходы на ее обеспечение были социально приемлемыми и экономически целесообразными. Это подразумевает, что размер издержек должен быть оптимальным и не превышать тот уровень, при котором будет потерян экономический смысл их использования.

Для того, чтобы увеличить уровень экономической безопасности предприятия целесообразно осуществлять мониторинг состояния и динамики развития предприятия с целью противодействия угрозам и принятия мер защиты. Основными целями мониторинга являются:

- анализ состояния и динамики развития производства предприятия;

- выявление причин и источников рисков, которые угрожают совокупному потенциалу предприятия;
- определение деструктивных тенденций и процессов развития предприятия;
- прогнозирование последствий действия угрожающих факторов непосредственно на потенциал производства и на другие сферы деятельности (47, 547).

Мониторинг должен проводиться комплексно, непрерывно всеми заинтересованными службами предприятия. При этом следует анализировать фактическое состояние объекта и ход его развития с учетом динамики национального хозяйства в целом, политической обстановки и других общесистемных факторов.

Мониторинг экономической безопасности предприятия реализуется поэтапно, при этом необходимо учитывать специфику содержания каждого этапа:

1 этап. Идентификация предприятия, которая включает в себя определение его организационно-правовой формы, размеров, специфики деятельности предприятия;

2 этап. Создание системы технико-экономических показателей оценки экономической безопасности предприятия с учетом специфики его функционирования;

3 этап. Выявление факторов, которые характеризуют перспективные направления развития предприятия;

4 этап. Формирование и моделирование сценариев и стратегий развития предприятия;

5 этап. Анализ и диагностика уровня экономической безопасности предприятия;

6 этап. Комплексный аудит деятельности предприятия;

7 этап. Разработка предложений по предупреждению и нейтрализации угроз экономической безопасности предприятия.

Основой формирования политики экономической безопасности предприятия, направленной на достижение такого состояния объекта, при котором достигается общая эффективность его деятельности, своевременное обнаружение и предотвращение угроз, а также единство интересов предприятия с интересами участников внешней среды, являются результаты мониторинга.

Креативный менеджмент в современных условиях выступает фактором, который способствует увеличению адаптации предприятия к изменениям и росту его экономической безопасности. Креативное управление нацелено на коллективный процесс творчества и подразумевает создание новой системы умений, знаний и навыков. Наряду с этим цель управленческого воздействия преобразуется в процесс инициирования, генерирования и применения творческих идей на предприятии и использовании полученных на их основе нововведений на рынке.

Креативность подразумевает непрерывную адаптацию изменений на предприятии к требованиям внешней среды, а также виртуальное объединение с ней, создание сетей «производящих потребителей». Такого рода сетевые образования дают возможность объединять средства, увеличить емкость рынка, уменьшить риск невостребованности продукции. Направления креативного подхода к управлению организацией следующие:

- применение правила максимизации возможностей, вместо принципа максимизации прибыли;
- обеспечение процесса адаптации сети и сетевого окружения посредством согласования результатов нововведений;
- переход от стоимостно-технологических цепочек к креативным сетям (интеллектуальным агентам, информационным посредникам).

Креативность, которая лежит в основе разработки и реализации современных стратегий развития предприятий, инструментов и методов управления, позволяет увеличить результативность производственной деятельности, осуществлять конкурентные преимущества и обеспечить устойчивое, экономически безопасное позиционирование на рынке (32, 63).

Таким образом, механизм обеспечения экономической безопасности – это система организационных, экономических и правовых мер по предотвращению угроз экономической безопасности. Основным назначением механизма является создание и реализация условий, которые обеспечивают экономическую безопасность организации. Эти условия определены исходя из критериев экономической безопасности и ее уровня. В качестве важнейших условий, которые учитываются в структуре механизма обеспечения экономической безопасности предприятия (организации), должны выступать: адаптация к нововведениям, минимизация затрат организации, и расширение сферы использования услуг инфраструктуры рынка. Представляется, что именно эти условия способны оказать наиболее существенное влияние на формирование прибыли предприятия, обеспечив тем самым его экономическую безопасность.

Глава 2. Анализ системы обеспечения экономической безопасности ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз» (ОАО «СН-МНГ»)

2.1. Организационно-экономическая характеристика ОАО «СН-МНГ»

Открытое акционерное общество «Славнефть-Мегионнефтегаз», именуемое в дальнейшем «Общество», является юридическим лицом, действует на основании устава и законодательства Российской Федерации. Оно зарегистрировано Администрацией муниципального образования местного самоуправления г. Мегиона 23 сентября 1996 г. Место нахождения Общества: Российская Федерация, Ханты-Мансийский Автономный Округ – Югра, город Мегион, улица Кузьмина, дом 51. Возглавляет Общество с 8 мая 2015 года Кан Алексей Геннадьевич.

Открытое акционерное общество «Славнефть-Мегионнефтегаз» (ОАО «СН-МНГ») является основным нефтегазодобывающим предприятием компании «Славнефть» (на паритетных началах принадлежит ПАО НК «Роснефть» и ПАО «Газпром нефть»). Предприятие осуществляет разработку нефтегазовых месторождений в Нижневартовском, Сургутском и Нефтеюганском районах Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

Сегодня ОАО «СН-МНГ» – это современное нефтегазодобывающее предприятие с развитой производственной инфраструктурой. Акционерное общество владеет лицензиями на разработку 13 месторождений – Мегионского, Аганского, Южно-Аганского, Ново-Покурского, Покамасовского, Южно-Покамасовского, Северо-Островного, Локосовского, Северо-Покурского, Ватинского, Мыхпайского, Кетовского и Лугового. Еще на 13 лицензионных участках – Кысомском, Узунском, Максимкинском, Ининском, Западно-Усть-Балыкском, Южно-Островном, Западно-Асомкинском, Тайлаковском, Чистинном, Аригольском, Западно-Аригольском, Северо-Ореховском, Ачимовском – предприятие работает на основании договоров об оказании операторских услуг.

По итогам 2016 года (с учетом договоров на оказание операторских услуг) на месторождениях, эксплуатируемых ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз», объем добычи составил 14,7 млн тонн нефти. Соотношения между проектными и фактическими показателями уровней добычи нефти по разрабатываемым месторождениям ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз» выполняются и находятся в пределах допустимых значений.

Основные виды деятельности, которыми занимается Общество, представлены на рисунке 2.1.



Рис. 2.1. Основные виды деятельности ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз»

Высшим органом управления Общества, в соответствии с Уставом ОАО «СН-МНГ», выступает Общее собрание акционеров. Совет директоров осуществляет стратегическое руководство деятельностью Общества. Руководит текущей деятельностью ОАО «СН-МНГ» Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) и Правление (коллегиальный исполнительный орган) (Приложение 1).

ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз» может быть реорганизована добровольно по решению Собрания акционеров. Реорганизация может быть осуществлена в форме слияния, присоединения, разделения, выделения и преоб-

разования организационно-правовой формы. Все вопросы, не урегулированные Уставом предприятия, решаются согласно федеральным законам и иными правовыми актами Российской Федерации.

Имущество ОАО «СН-МНГ» составляют:

- оборотные и основные средства;
- нематериальные и материальные активы;
- ценные бумаги и любое другое имущество, которое в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации может быть объектом права собственности.

Имущество Общества образуется за счет следующих источников:

- имущества, которое получено Обществом как правопреемником государственного предприятия – производственное объединение «Мегионнефтегаз»;
- доходов от реализации продукции, услуг, любых других видов хозяйственной деятельности, а также имущества Общества;
- доходов от ценных бумаг, принадлежащих Обществу;
- кредитов банка и других кредиторов;
- иных источников, не запрещенных законодательством.

Чистая прибыль Общества поступает в ее распоряжение и направляется на инвестиции, формирование резервного и других фондов Общества и на выплату дивидендов акционерам. АО создает резервный фонд за счет ежегодных отчислений от прибыли на специальный счет. Резервный фонд должен составлять 15% от величины уставного капитала. Средства резервного фонда предназначены исключительно на покрытие непредвиденных убытков, а также на погашение облигаций Общества и выкупа его акций в случае недостаточности иных средств. Акционерное общество создает также и другие фонды: развития производства, социального обеспечения, пенсионный и другие. Порядок их формирования и расходования определяется Положениями, утвержденными Советом директоров общества (46).

Организационная структура предприятия отражена в приложении 2.

Финансовая деятельность предприятия характеризуется показателями, представленными в таблице 2.1.

Таблица 2.1

Показатели финансовой деятельности ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз»
за 2014-2016 годы

Показатели	2014	2015	2016	отклонение (+,-)			Темп прироста, %		
				2015/ 2014	2016/ 2015	2016/ 2014	2015/ 2014	2016/ 2015	2016/ 2014
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), млн руб.	126,7	143,6	144,2	16,9	0,6	17,5	13,3	0,4	13,8
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, млн руб.	118,3	126,1	127,6	7,8	1,5	9,3	6,6	1,2	7,9
Валовая прибыль, млн руб.	8,4	17,5	16,7	9,1	-0,8	8,3	108,3	-4,6	98,8
Коммерческие расходы, тыс. руб.	84,2	(76,2)	(91,7)	-160,4	-15,5	-175,9	-190,5	20,3	-208,9
Прибыль (убыток) от продаж, млн руб.	8,3	17,4	16,6	9,1	-0,8	8,3	109,6	-4,6	100
Прибыль (убыток) до налогообложения, млн руб.	(2,7)	11,5	15,4	14,2	3,9	18,1	-525,9	31,3	-670,4
Чистая прибыль (убыток), млн руб.	(2,3)	9,5	12,3	11,8	2,8	14,6	-513	29,5	-634,8

Данные таблицы 2.1 свидетельствуют о том, что выручка от продаж в 2015 году по сравнению с 2014 годом увеличилась на 16,9 млн рублей, или на 13,3%, в 2016 году по сравнению с 2015 годом также произошло увеличение на 600 000 рублей, или на 0,4%. В целом, в 2016 году по сравнению с 2014 годом она увеличилась на 17,5 млн рублей, или на 13,8%.

Характеризуя изменение в объеме себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, следует отметить, что в 2015 году данный показатель составил 126,1 млн рублей, что на 7,8 млн рублей больше, чем в 2014 году или 6,6%. В 2016 году по сравнению с 2015 годом этот показатель со-

ставил 127,6 млн рублей, что на 1 500 000 рублей больше, или на 1,2%. В результате себестоимость продукции за 2014-2016 годы возросла на 9,3 млн рублей, или на 7,9%.

Таким образом, прибыль от продаж в 2016 году по сравнению с 2014 годом выросла на 8,3 млн рублей или на 100%, за счет увеличения валовой продукции на 9,1 млн руб. или 98,8%. Чистая прибыль, остающаяся в распоряжении ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз» в 2016 году, составила 12,3 млн рублей, что, однако на 14,6 млн рублей, выше показателя 2014 года, когда она составляла убыток в размере 2,3 млн рублей.

Платежеспособность и ликвидность являются основными характеристиками финансового состояния организации. Важным показателем, характеризующим платежеспособность и ликвидность предприятия, является собственный оборотный капитал, который определяется как разность между оборотными активами и краткосрочными обязательствами.

Ликвидность баланса представляет собой уровень покрытия обязательств предприятия активами, у которых срок превращения в денежные средства соответствует сроку погашения обязательств. От уровня ликвидности баланса находится в зависимости платежеспособность предприятия. Основным признаком ликвидности – это формальное превышение стоимости оборотных активов над краткосрочными пассивами. И чем выше будет между ними разница, тем более ликвидным будет финансовое состояние предприятия (27, 47).

В настоящее время, в условиях экономической нестабильности, определения ликвидности баланса приобретает особое значение, как и при ликвидации предприятия вследствие его банкротства. При возникновении такой проблемы встает вопрос: хватит ли собственных средств у предприятия для покрытия его задолженности. Такая же проблема возникает при определении достаточности средств предприятия для расчетов с кредиторами, то есть способность погасить задолженность имеющимися средствами. В этом случае, ликвидность предприятия – это достаточность оборотных средств в таком

размере, которое теоретически будет достаточным для погашения краткосрочных обязательств.

Для того, чтобы провести анализ ликвидности баланса предприятия, статьи активов группируют по степени ликвидности – от наиболее быстро превращаемых в деньги к наименее. Пассивы же группируют по срочности возврата обязательств. В таблице 2.2 представлена типичная группировка статей.

Таблица 2.2

Группировка активов и пассивов

АКТИВ			ПАССИВ		
Название группы	Обозначение	Состав	Название группы	Обозначение	Состав
Наиболее ликвидные активы	A ₁	с. 1250+с.1240	Наиболее срочные обязательства	П ₁	с.1520
Быстро реализуемые активы	A ₂	с. 1230	Краткосрочные пассивы	П ₂	с.1510+с.1540+с.1550
Медленно реализуемые активы	A ₃	с. 1210+с.1220+с.1260-с.12605	Долгосрочные пассивы	П ₃	с.1400
Трудно реализуемые активы	A ₄	с.1100	Постоянные пассивы	П ₄	с.1300+с.1530-с.12605

Предприятие считается ликвидным, если она может погасить свою краткосрочную кредиторскую задолженность за счет реализации оборотных (текущих) активов. Предприятие может быть ликвидным в большей или меньшей степени, так как оборотные активы включают разнородные их виды, где имеются легкор реализуемые и труднореализуемые активы.

В экономическом анализе применяется система финансовых коэффициентов, выражающих ликвидность предприятия:

1. Коэффициент срочной ликвидности;
2. Коэффициент абсолютной ликвидности;
3. Коэффициент промежуточного покрытия;

4. Коэффициент текущей ликвидности;
5. Общий показатель ликвидности (показатель общей платежеспособности);
6. Коэффициент обеспеченности собственными средствами.

Рекомендуемое соотношение обеспеченностью абсолютной ликвидности баланса является:

$$A_1 \geq \Pi_1 (2.1)$$

$$A_2 \geq \Pi_2 (2.2)$$

$$A_3 \geq \Pi_3 (2.3)$$

$$A_4 \leq \Pi_4 (2.4)$$

Для проведения анализа платежеспособности предприятия и определения финансового состояния на момент принятия решения важным является определение видов источников информации. Основным источником выступает в данном случае бухгалтерская (финансовая) отчетность, для расширенного анализа необходимы регистры бухгалтерского и налогового учета, а также вся статистическая и бухгалтерская информация, обобщающая структуру и объемы активов и пассивов, виды операций, осуществляемых предприятием, а также стоимостную результативность деятельности, затраты и выручку от ее осуществления.

Как правило, оценка уровня платежеспособности и ее анализ необходимы для:

- регулярного прогнозирования финансового положения и устойчивости;
- контроля за своевременным исполнением обязательств компании;
- повышения доверия партнеров и инвесторов к проведению совместной деятельности;
- полного возврата кредитов и оценки эффективности их использования.

По данным бухгалтерского баланса оценим его ликвидность (таблицы 2.3, 2.4, 2.5).

Таблица 2.3

Степень покрытия по соответствующим группам активов и
пассивов баланса на 2014 год

Актив	2014 (тыс. руб.)	Пассив	2014 (тыс. руб.)	Абсолютное отклоне- ние, (+, -), тыс. руб.	Степень покрытия, %	
A1	1390980	П1	24998277	-23607297	A1/П1	5,56
A2	65229585	П2	13838762	51390823	A2/П2	471,35
A3	6532135	П3	18918646	-12386511	A3/П3	34,53
A4	75737447	П4	91134462	-15397015	A4/П4	83,11

Проанализировав таблицу 2.3, можно сказать, что в 2014 году удовле-
творяется неравенство (4): $A4 \leq П4$.

Таблица 2.4

Степень покрытия по соответствующим группам активов и
пассивов баланса на 2015 год

Актив	2015 (тыс. руб.)	Пассив	2015 (тыс. руб.)	Абсолютное отклоне- ние, (+, -), тыс. руб.	Степень покрытия, %	
A1	1062986	П1	23493805	-22430819	A1/П1	4,52
A2	63092681	П2	13175352	49917329	A2/П2	478,87
A3	7343094	П3	15898944	-8555850	A3/П3	46,19
A4	81658189	П4	100588849	-18930660	A4/П4	81,18

По данным таблицы 2.4 следует отметить, что в 2015 году выполняется
неравенство (4): $A4 \leq П4$.

Таблица 2.5

Степень покрытия по соответствующим группам активов и
пассивов баланса на 2016 год

Актив	2016 (тыс. руб.)	Пассив	2016 (тыс. руб.)	Абсолютное отклоне- ние, (+, -), тыс. руб.	Степень покрытия, %	
A1	8479276	П1	25999207	-17519931	A1/П1	32,61
A2	69243002	П2	6532710	62710292	A2/П2	1059,94
A3	5532363	П3	23523787	-17991424	A3/П3	23,52
A4	85750463	П4	112949400	-27198937	A4/П4	75,92

Исходя из данных таблиц 2.3, 2.4, 2.5 мы видим, что в течении 3-х лет
удовлетворяется неравенство (4): $A4 \leq П4$. Это говорит о наличии у предпри-

ятия собственных оборотных средств, т.е. предприятие платежеспособно. Для определения снижения или повышения платежеспособности организации проанализируем общую ситуацию по данным таблиц 2.6, 2.7.

Таблица 2.6

Динамика групп ликвидных активов организации 2014,
2015, 2016 гг.

Показатель	2014 (тыс. руб.)	2015 (тыс. руб.)	2016 (тыс. руб.)	Абсолютное отклонение (+,-), тыс. руб.		Прирост, %	
				2015- 2014	2016- 2015	2015/2014	2016/2015
A1	1390980	1062986	8479276	-327994	7416290	76,42	797,68
A2	65229585	63092681	69243002	-2136904	6150321	96,72	109,75
A3	6532135	7343094	5532363	810959	-1810731	112,41	75,34
A4	75737447	81658189	85750463	5920742	4092274	107,82	105,01
Итого активов	148890147	153156950	169005104	4266803	15848154	102,87	110,35

По данным таблицы 2.6 можно сделать вывод, что увеличение активов на 1,65% является положительным факторами в деятельности организации.

Увеличение активов предприятия произошло за счет увеличения инвестиций в 2014 г., увеличения величины основных средств, в частности, за счет увеличения объемов бурения эксплуатационных скважин в 2015 г. и наращивания производственных мощностей в 2016 г.

Динамика структуры ликвидных активов организации за 2014, 2015, 2016 гг. представлена в таблице 2.7, из которой видно, что за отчетные периоды группа A2 занимает наибольший удельный вес, что не является характерным для большинства промышленных предприятий. Наименьший удельный вес занимает группа A1.

Таблица 2.7

Динамика структуры ликвидных активов организации

за 2014, 2015, 2016 гг.

Показатель	2014 (тыс. руб.)	%	2015 (тыс. руб.)	%	2016 (тыс. руб.)	%	Прирост, %	
							2015-2014	2016-2015
A1	1390980	0,93	1062986	0,7	8479276	5,02	-0,23	4,32
A2	65229585	43,81	63092681	41,19	69243002	40,97	-2,62	-0,22
A3	6532135	4,39	7343094	4,79	5532363	3,27	0,4	0,4
A4	75737447	50,87	81658189	53,32	85750463	50,74	2,45	-2,58
Итого активов	148890147	100	153156950	100	169005104	100	-	-

Для оценки динамики изменения обязательств за анализируемый период необходимо определить динамику изменения структуры пассивов, результаты представлены в таблицах 2.8, 2.9.

Таблица 2.8

Динамика обязательств организации по срокам погашения
за 2014, 2015, 2016 гг.

Показатель	2014 (тыс. руб.)	2015 (тыс. руб.)	2016 (тыс. руб.)	Абсолютное отклонение (+,-), тыс. руб.		Прирост, %	
				2015-2014	2016-2015	2015/2014	2016/2015
П1	24998277	23493805	25999207	-1504472	2505402	93,98	110,66
П2	13838762	13175352	6532710	-663410	-6642642	95,21	49,58
П3	18918646	15898944	23523787	-3019702	7624843	84,04	147,96
П4	91134462	100588849	112949400	9454387	12360551	110,37	112,29
Итого пассивов	148890147	153156950	169005104	4266803	15848154	102,87	110,35

По данным таблицы 2.8 можно сделать вывод, что увеличение пассива на 7,5% является положительным фактором в деятельности организации.

Далее рассмотрим динамику структуры обязательств ОАО «СН-МНГ». Данные представлены в таблице 2.9.

Таблица 2.9

Динамика структуры обязательств организации

за 2014, 2015, 2016 гг.

Показатель	2014 (тыс. руб.)	%	2015 (тыс. руб.)	%	2016 (тыс. руб.)	%	Прирост, %	
							2015-2014	2016-2015
П1	24998277	16,79	23493805	15,34	25999207	15,38	-1,45	0,04
П2	13838762	9,29	13175352	8,60	6532710	3,87	-0,69	-4,73
П3	18918646	12,71	15898944	10,38	23523787	13,92	-2,33	3,54
П4	91134462	61,21	100588849	65,68	112949400	66,83	4,47	1,15
Итого пассивов	148890147	100	153156950	100	169005104	100	-	-

По данным таблиц 2.8 и 2.9 видно, что группа П4 занимает наибольший удельный вес в пассивах, что является характерным для большинства промышленных предприятий. Наименьший удельный вес занимает группа П2.

По данным бухгалтерского баланса рассчитаем показатели ликвидности и оценим их динамику.

1. Коэффициент срочной ликвидности:

$$K_{сл} = \frac{ДС + \text{краткосрочные финансовые вложения} + ДЗ}{\text{краткосрочные обязательства}} \quad (2.5)$$

Это один из важных финансовых коэффициентов, показывающий, какая часть краткосрочных обязательств компании может быть незамедлительно возмещена за счет средств на различных счетах, в краткосрочных ценных бумагах, а также поступлений по расчетам с дебиторами. Чем больше показатель, тем выше платежеспособность предприятия. Нормальным считается значение коэффициента более 0,8 (у некоторых аналитиков данный показатель варьируется в пределах 0,6-1,0) – это означает, что денежные средства и предстоящие поступления от текущей деятельности теоретически покроют текущие долги организации.

2. Коэффициент абсолютной ликвидности:

$$K_{ал} = \frac{\text{денежные средства}}{\text{краткосрочные обязательства}} \quad (2.6)$$

Нормальным считается значение коэффициента более 0,2. Чем данный показатель выше, тем выше платежеспособность предприятия. Но это может говорить и о нерациональной структуре капитала, о слишком высокой доле неработающих активов в виде наличных денег и средств на счетах.

3. Коэффициент промежуточного покрытия:

$$K_{пп} = \frac{ДС + \text{краткосрочные финансовые вложения} + ДЗ}{\text{краткосрочные заемные средства} + \text{краткосрочная КЗ} + \text{прочие краткосрочные обязательства}} \quad (2.7)$$

Идеальным считается значение коэффициента, равное 1, что означает возможность полного погашения текущих долгов за счет быстро реализуемых активов. Очень хорошей будет ситуация, когда коэффициент больше 1. Это показывает, что после погашения текущих долгов у юридического лица еще останется быстроликвидное имущество. В реальности же все предпочитают иметь долги перед кредиторами, и поэтому вполне приемлемым считается показатель в пределах от 0,5 до 0,8.

4. Коэффициент текущей ликвидности:

$$K_{тл} = \frac{\text{оборотные активы}}{\text{краткосроч.заемные ср-ва} + \text{краткосрочная КЗ} + \text{прочие краткосроч.обязательства}} \quad (2.8)$$

Нормальное значение коэффициента должно находиться в пределах от 1,5 до 2,5 в зависимости от сферы деятельности. Неблагоприятно как низкое, так и высокое соотношение. Значение ниже единицы свидетельствует о высоком финансовом риске. Это связано с тем, что предприятие не в состоянии стабильно оплачивать текущие счета. Значение более 3 может говорить о нерациональной структуре капитала. Но при этом необходимо брать в учет тот факт, что в зависимости от области деятельности, структуры и качества активов и т. д. значение коэффициента может сильно варьироваться.

5. Общий показатель ликвидности:

$$\text{Общий пок-ль ликвидности} = \frac{A1+0,5*A2+0,3*A3}{П1+0,5*П2+0,3*П3} (2.9)$$

Нижней границей нормы этого показателя является значение 1, которое определяет требование ликвидности. Это означает, что оборотных активов обязательно должно хватать на покрытие краткосрочных обязательств.

Если общий показатель ликвидности превышает по величине 2, то это означает, что предприятие проводит малоэффективную политику в области управления оборотными активами.

6. Коэффициент обеспеченности:

$$K_{\text{обесп}} = \frac{\text{СОК}}{\text{ТА}} (2.10)$$

Размер данного коэффициента показывает достаточно ли у организации собственных средств для финансирования текущей деятельности.

Рассчитываемый коэффициент используется как признак банкротства организации. Согласно указанным документам, нормальное значение коэффициента обеспеченности собственными средствами должно составлять не менее 0,1. Отметим, что это достаточно жесткий критерий, свойственный только российской практике финансового анализа; большинству предприятий сложно достичь данного значения коэффициента (49, 417-418).

Расчеты показателей ликвидности и оценки их динамики представлены в таблице 2.10.

Анализируя показатели из таблицы 2.10, можно сделать вывод, что коэффициент срочной ликвидности в 2014 – 2016 гг. больше 1, это говорит о том, что за счет имеющихся средств можно покрыть всю текущую задолженность, при этом часть из них еще останется в распоряжении предприятия.

Таблица 2.10

Динамика показателей ликвидности оборотных активов

2014, 2015, 2016 гг.

Показатель	На 31.12.2014	На 31.12.2015	На 31.12.2016	Изменение (+, -)	
				2015-2014	2016-2015
1. Коэффициент срочной ликвидности	1,7	1,7	2,39	0	0,69
2. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,04	0,03	0,8	-0,01	0,77
3. Коэффициент промежуточного покрытия	1,75	1,79	2,49	0,04	0,7
4. Коэффициент текущей ликвидности	1,9	1,95	2,66	0,05	0,71
5. Общий показатель ликвидности	1	1	1,23	0	0,23
6. Коэффициент обеспеченности	0,21	0,26	0,32	0,05	0,06

Коэффициент абсолютной ликвидности в 2014 г. и в 2015 г. значительно ниже нормы, это говорит о том, что предприятие неспособно покрывать часть краткосрочной задолженности за счет имеющихся краткосрочных финансовых вложений и денежных средств, в случае надобности, быстро реализуемых, сократилась гарантия погашения долгов. В 2016 г. данный показатель вырос и стал равен 0,8, это свидетельствует о нерациональной структуре капитала: у предприятия очень высокая доля неработающих активов, выраженных в виде наличных денежных средств и средств на счетах в банках.

Коэффициенты текущей (общей) ликвидности за 2016 г. соответствуют нормам (нормальным считается значение коэффициента 2 и более), а в 2014 – 2015 гг. данное значение составило 1,9, что объясняется снижением оборотных активов и краткосрочных обязательств.

Финансовая устойчивость – характеристика, свидетельствующая о стабильном положении предприятия: о превышении доходов над расходами, свободном распоряжении денежными средствами и эффективном их использовании, для обеспечения бесперебойного процесса производства и реализации продукции. Считается, что финансовое положение предприятия устойчиво, если обеспечивается рост его прибыли и капитала, а так же сохраняется его платеже- и кредитоспособность.

Устойчивое финансовое положение предприятия – это результат грамотного управления всем комплексом производственных и хозяйственных факторов, определяющих результат деятельности предприятия. Финансовая устойчивость обусловлена как стабильностью экономической составляющей, в рамках которой осуществляется деятельность предприятия, так и от результатов его функционирования и эффективного реагирования на изменения как внутренних, так и внешних факторов.

Главной задачей анализа финансовой устойчивости предприятия выступает оценка степени финансовой независимости от заемных источников финансирования. В процессе анализа необходимо дать ответы на вопросы: отвечает ли состояние его пассивов и активов задачам ее финансово-хозяйственной деятельности, насколько компания независима с финансовой точки зрения и растет или снижается уровень этой независимости.

Для проведения анализа финансового состояния предприятия используются следующие методы:

1. абсолютные показатели финансовой устойчивости (таблица 2.11). Эта группа показателей характеризующая степень обеспеченности запасов и затрат источниками их формирования, а именно:

А) собственный оборотный капитал (СОК) или собственные оборотные средства (СОС)

$$\text{СОК (СОС)} = \text{СК} - \text{ВА}, \quad (2.11)$$

где

СК – собственный капитал;

ВА – внеоборотные активы.

Б) функционирующий капитал (ФК)

$$\text{ФК} = \text{СК} + \text{ДП} - \text{ВА} = \text{СОК} + \text{ДП}, \quad (2.12)$$

где

ДП – долгосрочные пассивы.

В) величина основных источников формирования запасов и затрат (ОИ)

$$\text{ОИ} = \text{СК} + \text{ДП} + \text{Ккз} - \text{ВА} = \text{ФК} + \text{Ккз} = \text{ФК} + \text{Ккз}, \quad (2.13)$$

где

Ккз – краткосрочные кредиты и займы (49, 419).

Каждому из названных показателей соответствует показатель обеспеченности запасов и затрат. Результаты расчетов способны выявить, какова финансовая ситуация на предприятии (таблица 2.11).

Таблица 2.11

Определение финансовой устойчивости предприятия

Показатели	Тип финансовой устойчивости			
	Абсолютная финансовая устойчивость	Нормальное финансовое положение	Неустойчивое финансовое положение	Кризисное финансовое положение
$\pm \text{СОК} = \text{СОК} - \text{Запасы}$	≥ 0	$\square 0$	$\square 0$	$\square 0$
$\pm \text{ФК} = \text{ФК} - \text{Запасы}$	≥ 0	≥ 0	$\square 0$	$\square 0$
$\pm \text{ОИ} = \text{ОИ} - \text{Запасы}$	≥ 0	≥ 0	≥ 0	$\square 0$

Исходя из данных таблицы, можно сказать о том, что абсолютная финансовая устойчивость предприятия достигается в том случае, если показатели собственного оборотного капитала, функционального капитала и основных источников формирования запасов и затрат будут равняться нулю или будут больше нуля.

Нормальным финансовым положением предприятия будет считаться такое состояние, при котором собственный оборотный капитал равен меньше нуля, а функциональный капитал и основные источники формирования запасов и затрат равны либо больше нуля.

Финансовое положение предприятия считается неустойчивым, когда основные источники формирования запасов и затрат больше или равны нулю, а величина собственного оборотного капитала и функционального капитала равняется меньше нуля. Кризисное финансовое положение предприятия – это такой тип финансовой устойчивости, когда показатели собственного

оборотного капитала, функционального капитала и основных источников формирования запасов и затрат принимают отрицательное значение.

В классической теории анализа финансовой отчетности под финансовой устойчивостью понимают такое соотношение активов и обязательств организации, которое гарантирует определенный уровень риска несостоятельности организации. Таким образом, в качестве показателей финансовой устойчивости могут быть использованы коэффициенты, характеризующие структуру актива и пассива баланса, а также соотношения между отдельными статьями актива и пассива.

Рассмотрим показатели финансовой устойчивости предприятия, представленные в таблице 2.12.

Таблица 2.12

Показатели финансовой устойчивости ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз» с использованием абсолютных показателей (тыс.руб.)

Показатель	2014	2015	2016	Δ (+;-)		Тпр, %	
				2015/2014	2016/2015	2015/2014	2016/2015
СОК	15118395	18661748	26937563	3543353	8275815	23,44	44,35
ФК	34037041	34560692	50461350	523651	15900658	1,54	46
ОИ	73152700	71498761	83254641	-1653939	11755880	-2,26	16,44

Исходя из данных таблицы 2.12, мы видим, что на протяжении трех лет показатели собственного оборотного капитала, функционального капитала, основных источников формирования запасов и затрат принимают значение больше нуля, что говорит о положительной тенденции развития предприятия.

На основе изученных данных определим финансовую устойчивость открытого акционерного общества «Славнефть-Мегионнефтегаз» (таблица 2.13).

Таблица 2.13

Определение финансовой устойчивости ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз»
(тыс. руб.)

Показатель	2014	2015	2016	$\Delta (+;-)$		Тпр, %	
				2015/2014	2016/2015	2015/2014	2016/2015
\pm СОК	8914088	11569848	21615149	2655760	10045301	29,79	86,82
\pm ФК	27832734	27468792	45138936	-363942	17670144	-1,31	64,33
\pm ОИ	66948393	64406861	77932227	-2541532	13525366	-3,8	21

По данным таблицы можно сделать вывод о том, что показатели СОК, ФК и ОИ за 2014-2016 гг. равняются больше 0, а это значит, что предприятие является абсолютно финансово устойчивым. Это говорит о том, что все запасы покрываются собственными оборотными средствами, то есть организация не зависит от внешних кредиторов. Так же следует отметить, что данная ситуация подчас свидетельствует не столько о прочном финансовом положении компании, а о том, что ее руководство не умеет, не желает или не имеет возможности использовать внешние источники средств для основной деятельности.

2. относительные показатели финансовой устойчивости, их анализ заключается в сравнении:

- фактических коэффициентов текущего года с периодом предыдущего года;
- фактических коэффициентов с нормативами;
- фактических коэффициентов предприятия с показателями конкурентов;
- фактических коэффициентов с отраслевыми показателями.

В данном методе оцениваются:

- коэффициент финансовой независимости или коэффициент автономии характеризует отношение собственного капитала к общей сумме капитала (активов) организации. Коэффициент показывает, насколько организация независима от кредиторов. Чем меньше значение коэффициента, тем в большей степени организация зависима от заемных источников финансирования, тем менее устойчивое у нее финансовое положение.

Общепринятое нормальное значение коэффициента автономии в российской практике: 0,5 и более (оптимальное 0,6–0,7). Данный показатель сильно зависит от отрасли, а точнее от соотношения в структуре организации внеоборотных и оборотных активов. Чем больше у организации доля внеоборотных активов (фондоемкое производство), тем больше долгосрочных источников требуется для их финансирования, а значит больше должна быть доля собственного капитала (выше коэффициент автономии).

- коэффициент финансовой устойчивости (показывает, какая часть актива баланса финансируется за счет устойчивых источников):

$$\frac{СК+ДП}{ВБ}, \quad (2.14)$$

где

ДП – долгосрочные пассивы;

- коэффициент финансирования (показывает, какая часть деятельности финансируется за счет собственных средств, а какая – за счет заемных):

$$\frac{СК}{ЗК}, \quad (2.15)$$

где

ЗК – заемный капитал;

- коэффициент инвестирования:

$$\frac{СК}{ВА}, \quad (2.16)$$

где

ВА – внеоборотные активы;

- коэффициент задолженности:

$$\frac{ВА}{СК}. \quad (2.17)$$

Коэффициенты финансовой устойчивости удобны тем, что они дают возможность определить влияние различных факторов на изменение финан-

сового состояния предприятия, оценить его динамику. Однако, относительные финансовые показатели являются лишь ориентировочными индикаторами финансового состояния предприятия, его платежеспособности и кредитоспособности (35, 52). Анализ показателей финансовой устойчивости представлен в таблице 2.14.

Таблица 2.14

Показатели финансовой устойчивости ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз» с использованием относительных показателей

Показатель	Норма	2014	2015	2016	$\Delta (+;-)$	
					2015/2014	2016/2015
Коэффициент финансовой независимости (автономности)	0,4-0,6	0,6	0,6	0,6	0	0
Коэффициент финансовой устойчивости	0,8-0,9	0,7	0,8	0,8	0,1	0
Коэффициент финансирования	1	2,3	2,7	3,4	0,4	0,7
Коэффициент инвестирования	$\square 1$	1,2	1,2	1,3	0	0,1
Коэффициент задолженности	$\square 1$	0,8	0,8	0,8	0	0

Проанализировав таблицу 2.14, можно сказать о том, что по всем коэффициентам, по которым проводился анализ соответствуют нормам. Так коэффициент финансовой независимости по трем годам исследования равен 0,6, а это означает, что финансовая устойчивость предприятию обеспечена. Что касается коэффициента финансирования, то можно отметить, что в период с 2014 по 2016 гг. он равнялся больше единицы, а это означает, что в обороте предприятия мало заемных средств. Также следует отметить коэффициент задолженности. Здесь значения также соответствуют норме, то есть, все значения за три года равняются меньше единицы. Это говорит о том, что данное предприятие не зависит от заемного капитала.

Таким образом, проведенный анализ показал, что на протяжении рассматриваемого периода показатели исследуемого предприятия ОАО «СН-МНГ» соответствуют нормам, что говорит о его финансовой устойчивости.

Термин «банкротство» в широком смысле слова используется синоним термина «несостоятельность». В Российской Федерации эти термины совпадают. Закон РФ «О несостоятельности (банкротстве)» от 26 октября 2002 года определяет несостоятельность как: «признанная арбитражным судом неспособность должника в полном объеме удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей» (3).

Неплатежеспособность – это невозможность предприятия расплатиться по своим обязательствам «...более трех месяцев с момента наступления даты их исполнения», которая вызывается отсутствием или нехваткой денежных средств. Если должник при нормальном ведении дел не может выполнить свои обязательства на протяжении более трех месяцев, то относительная неплатежеспособность переходит в абсолютную неплатежеспособность. Именно абсолютная неплатежеспособность и называется несостоятельностью того или иного субъекта хозяйственных отношений.

Таким образом, неплатежеспособность того или иного субъекта хозяйственных отношений является необходимым, но не единственным условием «несостоятельности (банкротства)».

Рассмотрим вероятность банкротства на конец 2016 года ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз», используя следующие модели (таблица 2.15).

Таблица 2.15

Модели оценки вероятности банкротства ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз»

Модель банкротства	Формула расчёта	Расшифровка показателей	Результаты показателей предприятия за 2016 год
Двухфакторная модель Э. Альтмана	$Z = -0,3877 - 1,0736 \cdot K_{ТЛ} + 0,0579 \cdot K_{КЗ}; K_{КЗ} = (с. 1400 + с. 1500) / с. 1300;$ $K_{ТЛ} = (A1+A2+A3) / (П1+П2)$	$K_{ТЛ}$ – коэффициент текущей ликвидности; $K_{КЗ}$ – коэффициент капитализации	$Z = -3,11$
Интерпретация полученных результатов: $Z \leq 0$ – вероятность банкротства меньше 50%; $Z = 0$ – вероятность банкротства равна 50%; $Z \geq 0$ – вероятность банкротства больше 50%			
Модель Таффлера	$Z = 0,53x1 + 0,13x2 + 0,18x3 + 0,16x4$	$x1 = с. 2200 / с. 1500;$ $x2 = с. 1200 / (с. 1500 + с. 1400);$ $x3 = с. 1500 / с. 1600;$ $x4 = с. 2110 / с. 1600$	$Z = 0,6276$
Интерпретация полученных результатов: $Z \leq 0,3$ – вероятность банкротства низкая; $Z \geq 0,2$ – вероятность банкротства высокая			
Модель Спрингейта	$Z = 1,03x1 + 3,07x2 + 0,66x3 + 0,4x4$	$x1 = с. 1200 / с. 1600;$ $x2 = (с. 2300 + с. 2330) / с. 1600;$ $x3 = с. 2300 / с. 1500;$ $x4 = с. 2110 / с. 1600$	$Z = 1,4005$
Интерпретация полученных результатов: При $Z \leq 0,862$ предприятие является потенциальным банкротом			
Модель Савицкой	$Z = 0,111x1 + 13,239x2 + 1,676x3 + 0,515x4 + 3,8x5$	$x1 = (с. 1300 - с. 1170) / с. 1200;$ $x2 = с. 1200 / с. 1100;$ $x3 = с. 2110 / (с. 1100 + с. 1200);$ $x4 = с. 1110 / с. 1600;$ $x5 = с. 1300 / с. 1700$	$Z = 16,96$
Интерпретация полученных результатов: $Z \leq 8$ – банкротство не грозит предприятию в ближайшее время; $5 \leq Z \leq 8$ – небольшой риск банкротства предприятия; $1 \leq Z \leq 3$ – финансовое состояние предприятия неустойчивое. Существует угроза несостоятельности в ближайшее время			

Исходя из полученных данных можно сделать вывод о том, что, согласно двухфакторной модели Э. Альтмана, вероятность банкротства пред-

приятия на конец 2016 года составляет меньше 50%. Согласно модели Таффлера, вероятность банкротства низкая. Модель Спрингейта указывает, предприятие не является потенциальным банкротом. И что касается модели Савицкой, то здесь также банкротство не грозит предприятию в ближайшее время.

2.2 Проведение SWOT-анализа экономической деятельности предприятия на примере ОАО «СН-МНГ»

В современных условиях, когда конкурентная борьба в отдельных областях и отраслях экономики обостряется в результате сокращения спроса и снижения производства, на первый план выходит необходимость составления менеджментом предприятия чёткого плана действий, который позволит адекватно использовать сильные стороны и открывающиеся – в условиях посткризисной экономики – возможности деятельности предприятия. В то же время, следует учитывать и такие «угрозы», как деятельность конкурентов, как существующих, так и возможных новых. Подобное рациональное планирование позволит значительно снизить риск негативных последствий при принятии тех или иных управленческих решений.

Одним из наиболее распространённых и действенных методов стратегического планирования является так называемый SWOT-анализ.

SWOT – это аббревиатура начальных букв английских слов:

- Strengths – силы;
- Weaknesses – слабости;
- Opportunities – возможности;
- Threats – угрозы.

Таким образом, SWOT-анализ – это определение сильных и слабых сторон предприятия, а также возможностей и угроз, исходящих из его ближайшего окружения (внешней среды).

- Strength – сильная сторона: внутренняя характеристика общества, которая выгодно отличает данное предприятие от конкурентов.
- Weakness – слабая сторона: внутренняя характеристика общества, которая по отношению к конкуренту выглядит слабой (неразвитой), и которую предприятие в силах улучшить.
- Opportunity – возможность: характеристика внешней среды общества (т.е. рынка), которая предоставляет всем участникам данного рынка возможность для расширения своего бизнеса.
- Threat – угроза: характеристика внешней среды общества (т.е. рынка), которая снижает привлекательность рынка для всех участников.

На основании последовательного рассмотрения этих факторов принимаются решения по корректировке целей и стратегий предприятия (корпоративных, продуктовых, ресурсных, функциональных, управленческих), которые, в свою очередь, определяют ключевые моменты организации деятельности. Процедура проведения SWOT-анализа в общем виде сводится к заполнению матрицы, в которой отражаются и затем сопоставляются сильные и слабые стороны предприятия, а также возможности и угрозы рынка. Это сопоставление позволяет чётко определить, какие шаги могут быть предприняты для развития общества и на какие проблемы необходимо обратить особое внимание.

Цель SWOT-анализа – сформулировать основные направления развития предприятия через систематизацию имеющейся информации о сильных и слабых сторонах фирмы, а также о потенциальных возможностях и угрозах.

Элементами внутренней среды являются сильные и слабые стороны предприятия. Сильные стороны предприятия – то, в чём оно преуспело или какая-то особенность, предоставляющая дополнительные возможности. Сила может заключаться в имеющемся опыте, доступе к уникальным ресурсам, наличии передовой технологии и современного оборудования, высокой квалификации персонала, высоком качестве выпускаемой продукции, известности торговой марки и других значимых аспектах.

Слабые стороны предприятия – это отсутствие чего-то важного для функционирования предприятия или то, что пока не удаётся по сравнению с другими компаниями и ставит фирму в неблагоприятное положение. В качестве примера слабых сторон можно привести слишком узкий ассортимент выпускаемых товаров, плохую репутацию общества на рынке, недостаток финансирования, низкий уровень сервиса, устаревшее оборудование, неквалифицированный персонал.

Для того чтобы успешно выжить в долгосрочной перспективе, организация должна уметь прогнозировать то, какие трудности могут возникнуть на её пути в будущем, и то, какие новые возможности могут открыться для неё. Поэтому стратегическое управление, изучая внешнюю среду, концентрирует внимание на выяснении того, какие угрозы и возможности таит в себе внешняя среда.

Применяя метод SWOT, удаётся установить линии связи между угрозами и возможностями. Методология SWOT предполагает сначала выявление сильных и слабых сторон, а также угроз и возможностей, а далее – установление цепочек связей между ними, которые в дальнейшем могут быть использованы для формулирования стратегии организации.

SWOT – анализ ОАО «СН–МНГ» представлен в таблице 2.16.

Исходя из выше перечисленных исследований можно сделать вывод о том, что наиболее приемлемой стратегией для ОАО «СН–МНГ» является «Наращивание финансовых результатов» и «Повышение деловой активности». Деловая активность (или «оборачиваемость») в финансовой деятельности определяется как весь спектр действий, направленных на продвижение данного предприятия во всех сферах: рынок сбыта продукции, финансовая деятельность, рынок труда и т.д. Повышение деловой активности любого предприятия проявляется в расширении сферы обслуживания или рынка сбыта, увеличении номенклатуры товаров и услуг и ее успешной реализации, стабильном развитии (профессиональное, личностное развитие) штата работ-

ников предприятия, эффективности использования всей базы ресурсов (финансы, персонал, сырье).

Таблица 2.16

SWOT – анализ ОАО «СН-МНГ»

Сильные стороны	Слабые стороны
<ul style="list-style-type: none"> • постоянный состав работников; • высокий уровень технической оснащенности нефте– и газодобывающего комплексов; • использование передовых методов и технологий разведки и добычи нефти. 	<ul style="list-style-type: none"> • ухудшение финансового состояния по сравнению с 2013 годом; • небольшие объемы добычи нефти по сравнению с другими российскими компаниями; • снижение добычи нефти на 1,7 % по сравнению с предыдущим годом.
Возможности	Угрозы
<ul style="list-style-type: none"> • внедрение новых скважин высокого качества; • проведение мероприятий, направленных на развитие и модернизацию производства; • программа геологоразведочных мероприятий, рассчитанная до 2020 года. 	<ul style="list-style-type: none"> • проблемы с восполнением ресурсной базы; • наличие финансовых обязательств в долларах США; • текущее снижение мировых цен на нефть.

Поскольку предприятие является нефтепромышленным, то наличие финансовых обязательств в долларах США, проблемы с восполнением ресурсной базы, текущее снижение мировых цен на нефть, оказывают отрицательное влияние на развитие ОАО «СН-МНГ». Кроме того, слабыми сторонами данного предприятия выступают следующие показатели: небольшие объемы добычи нефти по сравнению с другими российскими предприятиями, а также снижение ее добычи по итогам предыдущего года. Поэтому, исходя из выше сказанного, для улучшения показателей деятельности предприятия, необходимо оценить его деловую активность, поскольку она выступает одним из направлений анализа результативности анализируемого объекта.

Деловая активность проявляется в динамичности развития организации, достижении ею поставленных целей, что отражают абсолютные стоимостные и относительные показатели. Деловая активность в финансовом аспекте находит свое отражение в оборачиваемости средств предприятия, которая

выражается при помощи относительных показателей, которые очень важны для организации по следующим причинам:

- от скорости оборота средств зависит размер годового оборота;
- с размерами оборота, а, следовательно, и с оборачиваемостью связана относительная величина условно-постоянных расходов: чем быстрее оборот, тем меньше на каждый оборот приходится этих расходов;
- ускорение оборота на той или иной стадии кругооборота средств влечет за собой ускорение оборота и на других стадиях.

Коэффициент оборачиваемости собственного капитала рассчитывается как отношение объема реализации продукции (выручки) к среднегодовой стоимости собственного капитала. Коэффициент оборачиваемости собственного капитала показывает активность и скорость использования предприятием собственного капитала.

Нормативных значений коэффициента оборачиваемости собственного капитала нет, необходимо исследовать динамику изменения данного показателя для одного предприятия. Формула расчета коэффициента оборачиваемости собственного капитала следующая:

$$K_{оск} = \frac{\text{Выручка}}{\text{Средняя стоимость собственного капитала за период}} \quad (2.18)$$

Коэффициент оборачиваемости оборотных активов показывает активность использования и скорость обращения оборотных активов. Данный коэффициент характеризует сколько за один год оборотные активы совершили полный оборот и какой размер выручки они принесли. К оборотным активам относят дебиторскую задолженность, денежные средства, запасы и расходы будущих периодов, краткосрочные финансовые вложения. Чем выше значение данного коэффициента, тем более результативно предприятие. Формула расчета коэффициента оборачиваемости оборотных активов:

$$K_{ооа} = \frac{\text{Выручка}}{\text{Среднегодовая стоимость оборотных активов}} \quad (2.19)$$

Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности показывает скорость оборота дебиторской задолженности. Не существует четких нормативных значений для коэффициента оборачиваемости дебиторской задолженности, они варьируются в зависимости от отрасли, но чем выше коэффициент, тем быстрее потребители погашают свои обязательства, что выгодно для предприятия. Формула расчета коэффициента оборачиваемости дебиторской задолженности, следующая:

$$\text{Кодз} = \frac{\text{Выручка}}{\text{Среднегодовая величина дебиторской задолженности}} \quad (2.20)$$

Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности показывает скорость и интенсивность погашения обязательств предприятия перед заемщиками и характеризует количество оборотов погашения кредиторской задолженности за отчетный период, который как правило один год. Нормативное значение коэффициента оборачиваемости кредиторской задолженности зависит от отрасли и характера деятельности предприятия. Формула расчета коэффициента оборачиваемости кредиторской задолженности, следующая:

$$\text{Кокз} = \frac{\text{Выручка}}{\text{Средняя величина кредиторской задолженности}} \quad (2.21)$$

Коэффициент оборачиваемости денежных средств характеризует скорость обращения денежных средств на предприятии. Коэффициент отражает количество оборотов, которые совершили денежные средства на счетах и в кассе предприятия. Коэффициент оборачиваемости денежных средств представляет собой отношение выручки от продаж товаров к среднему объему денежных средств в кассе и на счетах предприятия и рассчитывается по формам №1, №2 бухгалтерского баланса. Формула имеет следующий вид:

$$\text{Кодс} = \frac{\text{Выручка}}{\text{Денежные средства}} \quad (2.22)$$

Рассчитаем основные показатели деловой активности ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз» (таблица 2.17). На основании данных таблицы 2.17 можно сделать вывод о том, что коэффициент оборачиваемости собственного капитала невысокий, в 2016 году данный показатель понизился на 0,1 по сравнению с 2014 годом, что свидетельствует о том, что собственный капитал предприятия недостаточно эффективно используется. Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности показывает расширение или снижение коммерческого кредита, предоставляемого предприятием. Если коэффициент рассчитывается по выручке от реализации, формируемой по мере оплаты счетов, рост коэффициента означает сокращение продаж в кредит. Снижение коэффициента в этом случае свидетельствует об увеличении объема предоставляемого кредита. На нашем предприятии число оборотов за период коммерческого кредита равно 2,1 (сокращение продаж в кредит).

Таблица 2.17

Показатели деловой активности ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз»

Показатель	2014	2015	2016	Δ (+;-)	
				2015/2014	2016/2015
Коэффициент оборачиваемости собственного капитала	1,4	1,4	1,3	0	-0,1
Коэффициент оборачиваемости оборотных средств (активов) (оборотного капитала)	1,7	2,0	1,9	0,3	-0,1
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	1,9	2,3	2,1	0,4	-0,2
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	5,1	6,1	5,5	1	-0,6
Коэффициент оборачиваемости денежных средств	91,1	135,1	117	44	-18,1

Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности показывает расширение или снижение коммерческого кредита, предоставляемого

предприятию. Рост означает увеличение скорости оплаты задолженности предприятия, снижение – рост покупок в кредит. Скорость оборота задолженности предприятия равна 5,5 (увеличение скорости оплаты задолженности предприятия).

Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности больше коэффициента оборачиваемости дебиторской задолженности – это благоприятная тенденция для ликвидности предприятия. Это свидетельствует о том, что предприятие привлекает средства в оборот.

Коэффициент оборачиваемости собственного капитала характеризует активность использования собственных средств. На каждый инвестированный рубль собственных средств предприятия приходится 1,3 руб. выручки. Этот показатель совместно с рентабельностью собственного капитала в первую очередь интересен для собственников предприятия.

Рентабельность – это один из показателей, характеризующий экономическую эффективность работы предприятия. Рентабельность представляет собой такое использование средств, при котором организация не только покрывает свои затраты доходами, но и получает прибыль.

Рентабельность собственного капитала – показатель чистой прибыли в сравнении с собственным капиталом организации. Это важнейший финансовый показатель отдачи для любого инвестора, собственника бизнеса, показывающий, насколько эффективно был использован вложенный в дело капитал. В отличие от схожего показателя «рентабельность активов», данный показатель характеризует эффективность использования не всего капитала (или активов) организации, а только той его части, которая принадлежит собственникам предприятия.

Рентабельность собственного капитала рассчитывается делением чистой прибыли (обычно, за год) на собственный капитал организации:

$$P_{ск} = \frac{\text{Чистая прибыль}}{\text{Собственный капитал}} * 100\% \quad (2.23)$$

Рентабельность заемного капитала характеризует эффективность использования организацией ее заемного капитала. Конкретное нормативное (оптимальное) значение у данного показателя отсутствует. Повышающая динамика показателя является индикатором роста качества управления привлеченным капиталом, что повышает инвестиционную привлекательность и стоимость предприятия. Рентабельность заемного капитала рассчитывается по формуле:

$$P_{zk} = \frac{\text{Чистая прибыль}}{\text{Краткосрочные обязательства} + \text{долгосрочные обязательства}} \quad (2.24)$$

Рентабельность внеоборотных активов показывает, какой размер прибыли приносит 1 рубль стоимости внеоборотных активов. Другими словами, этот показатель предоставляет возможность оценить эффективность имущества, которое будет использоваться в течение очень долгого времени.

Показатель рентабельности внеоборотных активов рассчитывается как отношение прибыли к общей стоимости внеоборотных активов.

Показатель рентабельности оборотных активов демонстрирует возможности предприятия в обеспечении достаточного объема прибыли по отношению к используемым оборотным средствам компании. Чем выше значение этого коэффициента, тем более эффективно используются оборотные средства. Рассчитывается по формуле:

$$P_{oa} = \frac{\text{Чистая прибыль}}{\text{Среднегодовая стоимость оборотных активов}} * 100\% \quad (2.25)$$

Рентабельность продаж показывает, какую часть выручки организации составляет прибыль. Иными словами, рентабельность продаж выступает коэффициентом, который иллюстрирует, какая доля прибыли содержится в каждом заработанном рубле. Рентабельность продаж рассчитывается за заданный период времени и выражается в процентах. С помощью рентабельности продаж предприятие может оптимизировать ценовую политику, а также затраты, связанные с коммерческой деятельностью (48, 53).

$$Рп(\text{по чистой прибыли}) = \frac{\text{Чистая прибыль}}{\text{Выручка}} * 100\% \quad (2.26)$$

$$Рп(\text{по прибыли от продаж}) = \frac{\text{Прибыль от продаж}}{\text{Выручка}} * 100\% \quad (2.27)$$

Рассчитанные показатели рентабельности собственного капитала и активов ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз» представлены в таблице 2.18. Анализируя таблицу 2.18 можно сделать вывод, что в 2015 г. предприятие имеет 8,4% чистой прибыли с рубля авансированного в капитал, по сравнению с 2014 г., где оно несет убыток.

Таблица 2.18

Показатели рентабельности собственного капитала и активов ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз»

Показатель	2014	2015	2016	Δ (+;-)	
				2015/2014	2016/2015
Рентабельность собственного капитала	-2,55	9,4	10,9	6,85	1,5
Рентабельность заемного капитала	-9,5	48,8	69,4	39,3	20,6
Рентабельность внеоборотных активов	-3,1	11,6	14,4	14,7	2,8
Рентабельность оборотных активов	-1,6	6,3	7,7	7,9	1,4
Рентабельность продаж (по чистой прибыли)	-1,8	6,6	8,6	8,4	2
Рентабельность продаж (по прибыли от продаж)	6,5	12,1	11,5	5,6	-0,6

Рентабельность внеоборотных активов показывает, что в 2015 г. наиболее эффективно используются основные средства, чем в 2014 г. Рентабельность оборотных активов показывает, что в 2015 г. эффективно используются оборотные средства, по сравнению с 2014 г.

Коэффициент рентабельности по чистой прибыли показывает, что в 2016 г. 8,6% чистой прибыли предприятие имеет с 1 рубля продаж, то есть

8,6% свободных средств остается в распоряжении после финансирования затрат на основную деятельность, выплаты процентов по кредитам, прочих расходов и уплаты налогов.

Рентабельность продаж (по прибыли от продаж) в 2016 г. составляет 11,5%. Это значит, что после вычета уплаченных налогов и процентов в каждом рубле вырученных средств содержится 11,5% прибыли, по сравнению с 2015 г. (12,1%).

Как уже отмечалось выше, наиболее приемлемой стратегией для ОАО «СН–МНГ» является «Наращивание финансовых результатов» и «Повышение деловой активности».

Для улучшения финансовых результатов деятельности предприятия можно предложить следующие варианты:

- стремление увеличивать объем производства на основе повышения качества продукции (товаров, работ, услуг) и сбыта продукции, поскольку это позволяет оптимизировать издержки и снизить цену на продукцию, что повышает ее конкурентоспособность, совершенствовать маркетинговую деятельность и т.п.;
- рассмотрение и устранение причин возникновения перерасхода финансовых ресурсов на управленческие и коммерческие расходы;
- осуществление систематического контроля за работой оборудования и производства своевременного его наладивания с целью недопущения снижения качества и выпуска бракованной продукции;
- при вводе в эксплуатацию нового оборудования уделять достаточно внимания обучению и подготовке кадров, повышению их квалификации, для эффективного использования оборудования и недопущения его поломки из-за низкой квалификации;
- повышение квалификации работников, сопровождающуюся ростом производительности труда;

- разработка и введение эффективной системы материального стимулирования персонала, тесно увязанную с основными результатами хозяйственной деятельности предприятия и экономией ресурсов;
- разработка и осуществление мероприятий, направленных на улучшение морального климата в коллективе, что в конечном итоге отразится на повышении производительности труда;
- осуществление постоянного контроля за транспортировкой сырья и готовой продукции.

Что касается деловой активности, то здесь можно предложить следующие направления ее повышения, а именно:

- ускорение оборачиваемости капитала предприятия;
- экономия оборотных средств;
- обоснованный выбор стратегии реализации резервов экономии материальных ресурсов.

Ускорение оборачиваемости капитала предприятия играет важную роль в повышении деловой активности предприятия, так как чем быстрее капитал сделает кругооборот, тем больше предприятие получит и реализует продукции (работ, услуг) при одной и той же сумме капитала за определенный отрезок времени.

Следовательно, ускорение оборачиваемости оборотных средств является первоочередной задачей повышения деловой активности предприятия в современных условиях.

Если говорить об улучшении использования оборотных средств, нельзя не сказать и об экономическом значении экономии оборотных средств, которая выражается в следующем:

- снижение удельных расходов сырья, материалов, топлива обеспечивает производству большие экономические выгоды. Оно, прежде всего, дает возможность из данного количества материальных ресурсов выработать больше готовой продукции (работ, услуг) и выступает, поэтому как одна из серьезных предпосылок увеличения масштабов производства;

- стремление к экономии материальных ресурсов побуждает к внедрению новой техники и совершенствованию технологических процессов;
- экономия в потреблении материальных ресурсов способствует улучшению использования производственных мощностей и повышению общественной производительности труда;
- экономия материальных ресурсов в огромной мере способствует снижению себестоимости продукции (работ, услуг);
- существенно влияя на снижение себестоимости продукции, экономия материальных ресурсов оказывает положительное воздействие и на финансовое состояние предприятия.

На каждом предприятии имеются резервы экономии материальных ресурсов. Главное направление экономии материальных ресурсов на каждом конкретном предприятии – увеличение выхода конечной продукции (работ, услуг), используя одного и то же количество материальных ресурсов на рабочих местах – зависит от технического оснащения производства, уровня мастерства работников, уровня организации материально-технического обеспечения, количества норм расхода и запасов материальных ресурсов, обоснованности их уровня.

2.3. Исследование направлений работы и их нормативно-правовой базы по обеспечению экономической безопасности предприятия

Нормативно-правовая база по обеспечению экономической безопасности предприятия основывается, в первую очередь, из региональных нормативных актов. Перечислим некоторые из них:

- Постановление СМ РСФСР от 8 ноября 1991 г. № 591 «О неотложных мерах по решению социально-экономических проблем Тюменской области, Ханты-Мансийского и Ямало-Ненецкого автономных округов» (с изм. и доп. от 23 августа 1993 г.);

- Постановление Совета Федерации Федерального Собрания РФ от 1 марта 2017 г. № 45-СФ «О государственной поддержке социально-экономического развития Тюменской области» Распоряжение Правительства РФ от 6 октября 2011 г. №1757-р (с изменениями и дополнениями от 26 декабря 2014 г.);

- Постановление Тюменской областной Думы от 19 марта 2015 г. № 2721 «Об информации Правительства Тюменской области о реализации государственной программы Тюменской области «Основные направления развития минерально-сырьевого и топливно-энергетического комплексов»;

- Постановление Тюменской областной Думы от 20 сентября 2012 г. № 510 «Об информации Правительства Тюменской области о реализации долгосрочной целевой программы «Развитие промышленности, инвестиционной и внешнеэкономической деятельности Тюменской области»;

- Постановление Тюменской областной Думы от 24 июня 2010 г. № 2311 «Об информации Правительства Тюменской области о реализации Закона Тюменской области «О поддержке отдельных видов промышленной деятельности в Тюменской области»;

- Распоряжение Администрации Тюменской области от 7 октября 1998 г. № 764-р «О хранении нефтепродуктов»;

- Постановление Совета Губернаторов от 22 марта 2002 г. № 98/СГ «О мероприятиях по реализации соглашения «Об основных направлениях согласованной политики в социально-экономической сфере органов государственной власти Тюменской области, Ханты-Мансийского автономного округа, Ямало-Ненецкого автономного округа»;

- Постановление Тюменской областной Думы от 17 октября 2002 г. № 515 «О резолюции конференции «Проблемы и тенденции развития нефтегазового комплекса»;

- Постановление Тюменской областной Думы от 7 февраля 2000 г. № 915 «Об информации руководителей нефтяных и газовых компаний, ведущих

свою деятельность на территории Тюменской области, об их участии в социально-экономическом развитии региона»;

- Решение Тюменской областной Думы от 5 июля 1994 г. № 4 «О предложениях по выводу из кризисного состояния предприятий нефтегазового комплекса»;

- Государственная программа Тюменской области «Основные направления развития минерально-сырьевого и топливно-энергетического комплексов» до 2020 года. Данная государственная программа разработана в соответствии с закрепленными полномочиями и Концепцией долгосрочного социально-экономического развития Тюменской области до 2020 года и на перспективу до 2030 года, утвержденной распоряжением Правительства Тюменской области от 25.05.2009 № 652-рп.

Целью программы является обеспечение развития, рационального использования минерально-сырьевой базы и охраны недр Тюменской области. Достижению Стратегической цели Тюменской области: рост уровня жизни населения вследствие инновационного социально-ориентированного развития Тюменской области на основе оптимального использования природно-экономического, производственного, научно-технического, кадрового потенциала и конкурентных преимуществ, совершенствования пространственной организации производительных сил области, будет способствовать реализация Цели Программы посредством влияния получаемых результатов на решение следующих стратегических приоритетов и задач:

1. Обеспечение динамичного и устойчивого экономического развития области:

- повышение конкурентоспособности экономики, в том числе за счет усиления инновационной активности предприятий;
- повышение инвестиционной привлекательности экономики;
- развитие приоритетных секторов экономики, в том числе через стимулирование создания эффективных экономических кластеров.

2. Повышение уровня и качества жизни населения:

- улучшение состояния окружающей (в т.ч. геологической) среды.

3. Повышение безопасности жизни населения:

- обеспечение безопасности населения и территорий области от угроз природного и техногенного характера (21).

Говоря о правовой составляющей экономической безопасности предприятия, следует сказать, что она состоит в эффективном и всестороннем правовом обеспечении его деятельности, четком соблюдении предприятием и его сотрудниками всех правовых норм действующего законодательства при оптимизации затрат корпоративных ресурсов на достижение этих целей.

В своей деятельности на основании Устава ОАО «СН-МНГ» руководствуется Конституцией Российской Федерации, федеральными конституционными законами, федеральными законами, указами и распоряжениями Президента Российской Федерации, постановлениями и распоряжениями Правительства Российской Федерации, нормативными правовыми актами субъекта РФ, а именно нормативными правовыми актами Тюменской области, ХМАО-Югры и другими методическими и инструктивными материалами. Все структурные подразделения функционируют на основании Положений, а сотрудники действуют в соответствии с должностными инструкциями. Коллективный договор является правовым актом, регулирующим социально-трудовые отношения и устанавливающим права и обязанности сторон социального партнерства предприятия, а именно: работодателя, работников и их представителей.

Правовой элемент системы организации защиты информации на предприятии основывается на нормах информационного права и регулируется Приказом «Об организации работы по защите информации, составляющей коммерческую тайну». Приказ регламентирует процесс образования и обеспечения системы защиты интересов организации, ее собственников, партнеров и клиентов в информационной сфере. Правовое обеспечение деятельности службы безопасности организации с целью охраны имущества и работников организации от неправомерных посягательств определяется

Положением о службе безопасности, как о специальном отделе внутреннего контроля организации.

Для повышения производственной безопасности, которая является составной частью экономической, следует разрабатывать собственные и отраслевые технические регламенты (в отсутствии государственных), которые исчерпывающе регламентируют требования к оборудованию и работе с ним, предъявляют крайне высокий уровень требований, что обеспечит в будущем экономию средств и повысит экономическую безопасность предприятия. К таким можно отнести добровольную сертификацию нефтяного оборудования. Необходимость подтверждения соответствия оборудования требованиям систем добровольной сертификации определяется корпоративными стандартами или в контрактах.

Такая практика позволит устанавливать повышенные требования к оборудованию, в том числе определять специфику характеристик оборудования в конкретных проектах. Нефтепромышленность относится к числу отраслей, оказывающих наиболее сильное вредное воздействие на окружающую природную среду и вместе с тем в наибольшей степени способствующих снижению такого воздействия со стороны других отраслей, сферы культуры и быта населения. Анализ состояния окружающей среды показывает, что полностью избежать ее загрязнения невозможно, так как оно имеет под собой объективные причины и довольно часто носит вероятностный характер. В связи с этим необходимы экономические инструменты, которые, с одной стороны, могли бы покрыть экономический ущерб, связанный с загрязнением окружающей среды, а с другой – стать индикаторами ответственности человека за состояние природы. В целях защиты имущественных интересов на случай экологических рисков для предприятия можно предложить экологическое страхование. Как элемент организационно-экономического механизма природопользования и один из основных видов экологического предпринимательства оно несет в себе ряд очень важных предпосылок для эффективного социально-эколого-экономического функционирования пред-

приятия. Прежде всего, оно призвано уменьшить издержки предприятия по удовлетворению претензий третьих лиц в связи с нанесенным им ущербом от загрязнения окружающей среды.

Таким образом, можно сделать вывод о том, что на современном этапе развития нефтепромышленных предприятий правовое регулирование в обеспечении экономической безопасности играет очень важную роль. Правовая составляющая экономической безопасности предприятия (организации), состоит в эффективном и всестороннем правовом обеспечении деятельности, четком соблюдении предприятием и его сотрудниками всех правовых норм действующего законодательства при оптимизации затрат корпоративных ресурсов на достижение этих целей.

Глава 3. Совершенствование стратегии обеспечения экономической безопасности предприятия

3.1. Разработка мероприятий по обеспечению экономической безопасности ОАО «СН-МНГ»

В современных экономических условиях наибольшую угрозу для хозяйствующих субъектов представляют недобросовестные конкуренты и контрагенты, влияние криминальных структур, недостатки уголовно-правовой и экономической политики государства, а также промышленный шпионаж, преступления в сфере применения компьютерных технологий, криминальная конкуренция, т. е. то, что, по мнению многих авторов, является главными угрозами экономическим интересам хозяйствующих субъектов в современном мире.

Наиболее уязвимыми с позиций экономической безопасности элементами производственно-хозяйственной деятельности являются: разработка и внедрение в производство новой продукции, достижение качества и конкурентоспособности продукции, маркетинговая, сбытовая деятельность, информационный обмен и делопроизводство.

Для защиты экономических интересов предприятий необходимо создание такой подсистемы организации производства, которая обеспечит защиту экономических интересов от противоправных посягательств на них с целью обеспечения эффективности производственно-хозяйственной деятельности - подсистемы обеспечения экономической безопасности (таблица 3.1).

Экономическая безопасность, как показывает практика, предприятия достигается проведением единой политики, системой мер правового, организационного, экономического и технического характера, адекватных угрозам жизненно важным интересам хозяйствующего субъекта.

Таблица 3.1

Мероприятия по обеспечению экономической безопасности на разных этапах
производственного процесса

Этап производственно-хозяйственной деятельности	Мероприятия
Подбор персонала и кадровая политика	Мониторинг вакантных мест и разработка квалификационных предпочтений к претендентам; Анализ и оценка резюме; Собеседование психологического и социального статуса претендента; Профессиональное тестирование сотрудников; Мониторинг и рейтинг профессиональной деятельности.
Научно-исследовательские и опытно-конструкторские расходы на освоение новых образцов	Получение информации у третьей стороны; Пресечение несанкционированного доступа к результатам исследований; Физическая защита инструкторов, разработчиков.
Изготовление опытного образца новой продукции	Предупреждение копирования вследствие несанкционированного доступа; Контроль процесса разработки и оптимальности затрат на изготовление продукции.
Постановка на производство	Отслеживание производства продукции; Контроль рекламных акций; Защита производственных мощностей; Кадровая защита сотрудников, ведущих разработку и производство.
Приобретение качественного сырья и материалов	Анализ рынков товарной продукции; Приобретение сырья и материалов с низкой покупательной ценой; Оптимизация качества и цены сырья.
Выпуск конкурентоспособной продукции	Реинжиниринг изделий конкурентов; Мониторинг конкурентных преимуществ; Анализ объемов производства и сбыта продукции
Анализ производственной информации	Разработка перечня сведений, составляющих коммерческую тайну; Защита технических носителей информации; Архивирование наиболее важных массивов; Создание специального делопроизводства.
Маркетинговая и сбытовая деятельность организации	Исследование рынков сбыта; Разработка мероприятий по удержанию конкурентных преимуществ на рынках.

Продолжение таблицы 3.1

Защита бизнеса	Систематический контроль центров и процессов; Мониторинг эффективности деятельности; Взаимодействие с правоохранительными органами.
----------------	---

Поэтому для создания и поддержания необходимого уровня защиты экономических интересов хозяйствующего субъекта должны разрабатываться система нормативно-правовых актов, регулирующих отношения сотрудников в сфере безопасности, определяться основные направления деятельности в данной области, формироваться органы обеспечения безопасности и механизм контроля за их деятельностью.

3.2. Механизм реализации предложенной стратегии по обеспечению экономической безопасности предприятия

Одним из наиболее значимых элементов системы безопасности предприятия является механизм ее обеспечения, который представляет собой совокупность средств и методов воздействия на процесс разработки и реализации управленческих решений, направленных на обеспечение бескризисного экономического развития предприятия. Формирование механизма экономической безопасности основано на определении экономических потребностей в ее обеспечении, которые формируются под влиянием объективных и субъективных, внутренних и внешних, прогнозируемых и непрогнозируемых факторов, которые в концентрированном виде оказывают деструктивное влияние.

При формировании механизма экономической безопасности необходимо учитывать ее политику и стратегию. Политика экономической безопасности – это система взглядов, мер, решений и действий в области ее обеспечения, которые помогают создать благоприятную среду для достижения положительных результатов деятельности, т.е. выполнять производственную про-

грамму, выпускать конкурентоспособную продукцию, повышать эффективность производства и т.д.

Стратегия экономической безопасности – это совокупность наиболее важных решений, направленных на обеспечение определенного уровня экономической безопасности деятельности предприятия. Механизмы реализации стратегии экономической безопасности предприятия представлены на рисунке 3.1.

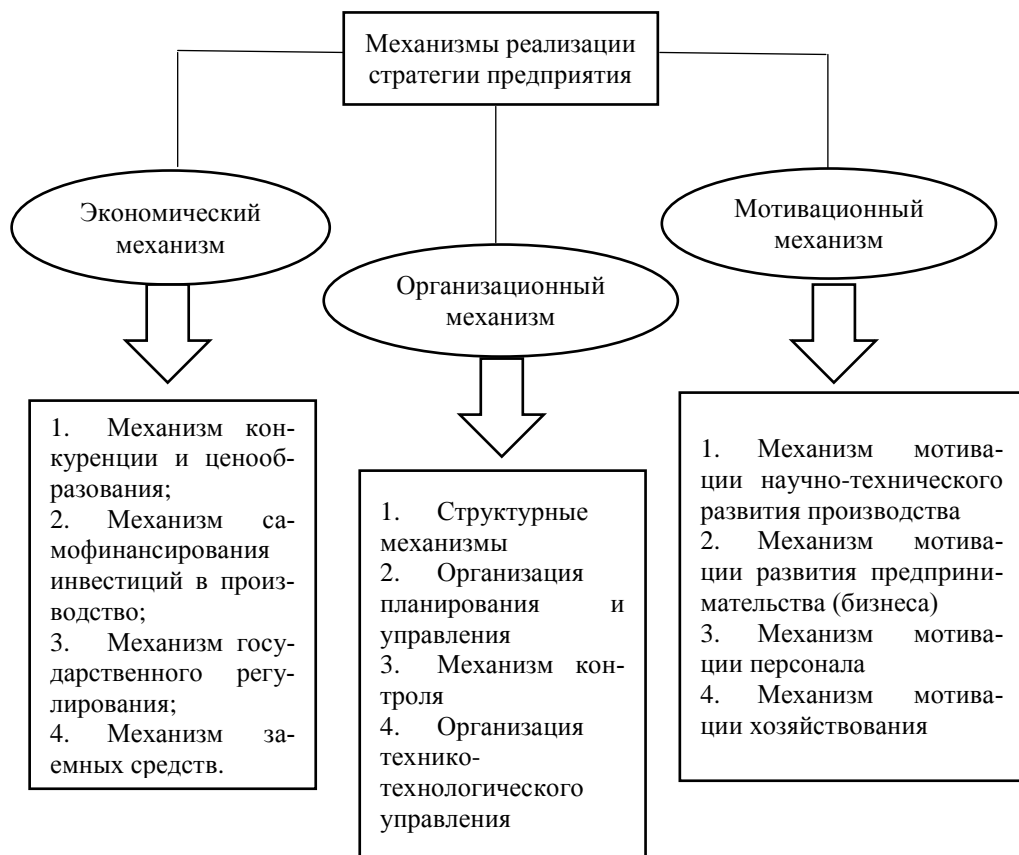


Рис. 3.1. Механизмы реализации стратегии предприятия

Применение вышеуказанных механизмов на рассматриваемом предприятии позволит достичь следующих результатов для достижения высоких показателей по объемам добычи и запасов:

- высокая эффективность управления всеми видами ресурсов, в том числе в части снижения затрат и повышения производительности труда;

- четыре этапа развития добычи: эффективная добыча на действующих месторождениях, запуск новых проектов, трудноизвлекаемые запасы на суше в России, реализация шельфовых проектов;
- рост добычи газа, обеспеченный рынками сбыта;
- развитие мощного нефтесервисного блока для полного раскрытия потенциала ресурсной базы: консолидация сервисного блока предприятия, развитие нефтесервисных активов, конкурентоспособность на мировом уровне;
- разработка и локализация передовых технологий, производства оборудования и услуг для освоения новых типов запасов и роста эффективности бизнеса;
- соблюдение высочайших стандартов в области экологии и безопасности труда.

Кроме того, необходимо упомянуть и о долгосрочной программе развития, которая предусматривает:

- эффективную добычу на зрелых месторождениях и ее рост за счет реализации новых проектов;
- создание новых кластеров добычи на шельфе;
- развитие технологий и внедрение практик проектного управления мирового уровня;
- монетизацию газовых запасов и конкурентный рост добычи.

Что касается стратегической цели ОАО «СН-МНГ» в области разведки и добычи на суше, следует сказать, что ею является поддержание добычи и максимальное раскрытие потенциала действующих месторождений, рациональная реализация новых проектов для обеспечения устойчивого профиля добычи и максимального коэффициента извлечения углеводородов, а также экономически обоснованная разработка нетрадиционных и сложных коллекторов.

Стратегическая же цель деятельности блока нефтепереработки и нефтехимии ОАО «СН-МНГ» – это максимально эффективное использование добытой нефти, газа и другого сырья, производство продуктов с высокой добавленной стоимостью. Компания старается создавать дополнительную стоимость для акционеров путем выполнения масштабной программы модернизации нефтеперерабатывающих предприятий, а также через реализацию новых проектов.

Приоритетами предприятия в сфере коммерции и логистики являются максимизация эффективности реализации нефти и нефтепродуктов, гарантированное снабжение потребителей качественным топливом, оптимизация затрат на логистику и обеспечение стабильности поставок, постоянное улучшение предложения для покупателей через розничную сеть и оптовые каналы реализации.

ОАО «СН-МНГ» осознает и признает всю полноту социальной, экономической и экологической ответственности, возникающую при реализации любых проектов предприятия. В области охраны труда, промышленной безопасности и защиты окружающей среды ОАО «СН-МНГ» руководствуется требованиями российского законодательства и нормами международного права. Предприятие применяет новые технологии и современные методы производства для создания безопасной и здоровой рабочей среды для своих работников, сведения к минимуму риска аварийных ситуаций и несчастных случаев.

Ориентирами в работе компании были и остаются высокие стандарты не только в производственной, но и в социальной сферах. Социальная направленность политики – один из залогов устойчивого развития, способствующий упрочнению репутации надежного и ответственного работодателя и партнера. Так, например, с учетом текущей экономической ситуации, управление предприятия приняло решение в отношении работников трудовых коллективов дочерних обществ об индексации заработной платы на 7,5% с 1 апреля 2015 года в соответствии с действующими коллективными договорами,

но при этом индексация не коснется генеральных директоров обществ и их заместителей. Данный факт свидетельствует, что система корпоративного управления ОАО «СН-МНГ» нацелена на защиту прав акционеров, успешное и устойчивое развитие предприятия, обеспечение принятия менеджментом компании эффективных и ответственных решений. Предприятие стремится постоянно повышать эффективность бизнес-процессов и организационную эффективность.

Подводя итог вышеизложенному, можно с уверенностью сказать, что применение предложенных механизмов реализации стратегии на предприятии ОАО «СН-МНГ» будут способствовать устойчивому развитию, направленному на достижение высоких экономических и социальных результатов в долгосрочной перспективе, на основе соблюдения разумного баланса интересов акционеров, государства, работников, поставщиков и потребителей, общественных институтов и других заинтересованных сторон. ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз», стремится достичь не только высоких производственных и финансовых показателей, но и внести вклад в развитие и процветание страны, в улучшение качества и условий жизни ее граждан.

Заключение

В выпускной квалификационной работе были изучены теоретико-правовые аспекты обеспечения безопасности предприятия, а именно понятие и сущность экономической безопасности, экономическое законодательство в сфере безопасности, а также процессы и механизм обеспечения экономической безопасности предприятия. ОАО «СН-МНГ» является основным нефтегазодобывающим предприятием компании «Славнефть». К основным видам деятельности ОАО «СН-МНГ» относятся доразведка нефтегазовых месторождений, бурение и эксплуатация скважин, добыча нефти и газа.

В дипломной работе был представлен SWOT-анализ, исходя из которого, была сформирована основная стратегия развития предприятия: наращивание финансовых результатов и повышение деловой активности. Также в работе был проведен анализ финансово-хозяйственной деятельности ОАО «СН-МНГ».

Анализ финансового состояния и производственно-хозяйственной деятельности предприятия показал, что нефтедобывающее предприятие находится в устойчивом финансовом состоянии.

После проведения анализа ликвидности бухгалтерского баланса делаем вывод, что рассматриваемое предприятие платежеспособно.

В данной выпускной квалификационной работе были разработаны мероприятия по обеспечению экономической безопасности ОАО «СН-МНГ». Основными из них являются:

- мониторинг и рейтинг профессиональной деятельности;
- контроль процесса разработки и оптимальности затрат на изготовление продукции;
- защита производственных мощностей;
- кадровая защита сотрудников, ведущих разработку и производство;
- мониторинг конкурентных преимуществ;
- анализ объемов производства и сбыта продукции;

- систематический контроль центров и процессов;
- мониторинг эффективности деятельности;
- взаимодействие с правоохранительными органами.

Кроме этого, в данной работе представлены механизмы реализации стратегии по обеспечению экономической безопасности предприятия. К ним относятся: организационно-нормативный и правовой механизм, финансово-бюджетный механизм, инвестиционно-инновационный механизм, страховой механизм, мотивационный механизм, экономический механизм.

Применение указанных механизмов обеспечения экономической безопасности предприятия предполагает наличие двух важных условий: социально-экономическую консолидацию необходимых ресурсов и средств в промышленности, страховом секторе и эффективность государственного воздействия на развитие нефтепромышленности. Только в результате рационального их взаимодействия возможно формирование уровня безопасности нового качества, обеспечивающего в итоге улучшение социально-экономических показателей развития предприятия, торможение кризисных процессов и явлений и общий экономический рост.

Список использованной литературы

1. Конституция Российской Федерации: офиц. текст. – М.: Маркетинг, 2016. – 39 с.;
2. О безопасности: Федеральный закон от 28.12.2010 № 390-ФЗ;
3. О несостоятельности (банкротстве): Федеральный закон от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ;
4. О Федеральной службе безопасности: Федеральный закон от 3 апреля 1995 года 40-ФЗ, (изм. и доп. от 28 декабря 2016 года);
5. Военная доктрина Российской Федерации: Указ Президента РФ от 5 февраля 2010 года № 146;
6. Вопросы Совета Безопасности Российской Федерации: Указ Президента от 06.05.2011 N 590 (ред. от 25.07.2014);
7. Вопросы Федеральной службы безопасности Российской Федерации: Указ Президента РФ от 11 августа 2003 года № 960, (ред. от 16.05.2017 года №213);
8. Государственная стратегия экономической безопасности Российской Федерации (Основные положения): Указ Президента от 29 апреля 1996 г. № 608;
9. Концепция противодействия терроризму в Российской Федерации: Указ Президента РФ от 12 мая 2009 года № 537;
10. О стратегия национальной безопасности Российской Федерации: Указом Президента РФ от 31 декабря 2015 года № 683;
11. О государственной поддержке социально-экономического развития Тюменской области: Постановление Совета Федерации Федерального Собрания РФ от 1 марта 2017 г. № 45-СФ, Распоряжение Правительства РФ от 6 октября 2011 г. №1757-р (с изменениями и дополнениями от 26 декабря 2014 г.);
12. О мероприятиях по реализации соглашения «Об основных направлениях согласованной политики в социально-экономической сфере орга-

нов государственной власти Тюменской области, Ханты-Мансийского автономного округа, Ямало-Ненецкого автономного округа: Постановление Совета Губернаторов от 22 марта 2002 г. № 98/СГ;

13. О неотложных мерах по решению социально-экономических проблем Тюменской области, Ханты-Мансийского и Ямало-Ненецкого автономных округов: Постановление СМ РСФСР от 8 ноября 1991 г. № 591 (с изм. и доп. от 23 августа 1993 г.);

14. О предложениях по выводу из кризисного состояния предприятий нефтегазового комплекса: Решение Тюменской областной Думы от 5 июля 1994 г. № 4;

15. О резолюции конференции «Проблемы и тенденции развития нефтегазового комплекса: Постановление Тюменской областной Думы от 17 октября 2002 г. № 515;

16. О хранении нефтепродуктов: Распоряжение Администрации Тюменской области от 7 октября 1998 г. № 764-р;

17. Об информации Правительства Тюменской области о реализации государственной программы Тюменской области «Основные направления развития минерально-сырьевого и топливно-энергетического комплексов: Постановление Тюменской областной Думы от 19 марта 2015 г. № 2721;

18. Об информации Правительства Тюменской области о реализации долгосрочной целевой программы «Развитие промышленности, инвестиционной и внешнеэкономической деятельности Тюменской области: Постановление Тюменской областной Думы от 20 сентября 2012 г. № 510;

19. Об информации Правительства Тюменской области о реализации Закона Тюменской области «О поддержке отдельных видов промышленной деятельности в Тюменской области: Постановление Тюменской областной Думы от 24 июня 2010 г. № 2311;

20. Об информации руководителей нефтяных и газовых компаний, ведущих свою деятельность на территории Тюменской области, об их уча-

стии в социально-экономическом развитии региона: Постановление Тюменской областной Думы от 7 февраля 2000 г. № 915;

21. Основные направления развития минерально-сырьевого и топливно-энергетического комплексов» до 2020 года: Государственная программа Тюменской области;

22. Баканов М.И. Экономический анализ: Учебное пособие / М.И. Баканов. – «Финансы и статистика», 2013. – 12 с.;

23. Бекряшев А. К. Теневая экономика и экономическая преступность [Электронный ресурс] / А.К. Бекряшев, И.П. Белозеров, Н.С. Бекряшева, И.В. Леонов // лектронный учебник. – Омск, 2012. – 174 с. – Режим доступа: www.osi.ru;

24. Большая советская энциклопедия: в 30 т. / Гл. ред. А. М. Прохоров. – 3-е изд. – М. : Сов. энцикл., 1969 – 1978, (ред. 2012). – 19774 с.;

25. Большой экономический словарь/ Под ред. А.Н. Азриляна. – 5-е изд., доп. и перераб. – М., 2012. – 520 с.;

26. Бородушко И.В. Государственное управление экономической безопасностью России и экономическая безопасность предприятия // Вестник Санкт-Петербургской юридической академии. – 2013. – Т. 21. – № 4. – С. 86-90;

27. Вахрушина М.А. Анализ финансовой отчетности. Учебник. - М.: Вузовский учебник, 2013. – 111 с.;

28. Гончаренко Л.П. Процесс обеспечения экономической безопасности предприятия // Справочник экономиста. – 2014. - №12. – С. 26-30;

29. Грунин О.А. Экономическая безопасность организации. Учебник. – СПб.: Питер, 2012. – 160 с.;

30. Гусев В. С Экономика и организация безопасности хозяйствующих субъектов: Учебное пособие / В.С. Гусев, В.А. Демин, В.И. Кузин и др. - СПб: Очарованный странник, 2014. – 288 с.;

31. Ефремова Т.Ф. Современный толковый словарь русского языка. В 3 томах. - АСТ, Астрель, 2013. – 1168 с.;

32. Забродский В.А, Теоретические основы оценки экономической безопасности отрасли и фирмы: Учебное пособие / В.А. Забродский, Н.К. Капустин. – М.: Бизнес-информ, 2012. – 353 с.;
33. Карзаева Н.Н. Основы экономической безопасности. Учебник. – М.: ИНФРА-М, 2017. – 275 с.;
34. Климонова А.Н. Основные подходы к исследованию понятий «экономическая безопасность» и «экономическая безопасность государства» // Социально-экономические явления и процессы. – 2014. – Т. 9. – № 8. – С. 54-60;
35. Ковалев В.В. Финансовая отчетность. Анализ финансовой отчетности (основы балансоведения): Учебное пособие / В.В. Ковалев. – М.: ООО «Издательство Проспект», 2013. – 189 с.;
36. Козаченко А. В. Экономическая безопасность предприятия: сущность и механизм обеспечения: Учебное пособие / А.В. Козаченко, В.П. Пономарев, А.Н. Ляшенко – К.: Либра, 2013. – 280 с.;
37. Козаченко Г.В., Пономарев В.П. Экономическая безопасность предпринимательства: сущность и предпосылки формирования // Теория и практика управления в трансформационный период: –СПб.: Питер, 2012. – С. 3-7;
38. Красковский А.П., Торянников Б.Н., Экономическая безопасность предприятий // Методическое пособие для предпринимателя. – 2015. – Т. 22. – С. 15-20;
39. Кутер М.И. Теория бухгалтерского учета. Учебник. – М.: Финансы и статистика, 3-е изд., перераб. и доп. – 2013. – 361 с.;
40. Локтионова Ю.А. Механизм обеспечения экономической безопасности предприятия // Социально-экономические явления и процессы. – 2013. - №3. – С. 91-98;
41. Максимов С.Н. Административно-правовое обеспечение экономической безопасности в Российской Федерации: концептуальные и методо-

логические аспекты: дис. канд. юр. наук: 12.00.14 / Максимов Сергей Николаевич. – Москва, 2014. – 298 с.;

42. Манохина Н.В. Экономическая безопасность: Учебное пособие / Н.В. Манохина, М.В. Попов, Н.П. Колядин, И.Э. Жадан. – М.: ИНФРА –М, 2014. – 251 с.;

43. Меламедов С.Л. Формирование стратегии экономической безопасности предпринимательских структур: дис. канд. эк. наук: 08.00.05 / Меламедов Сергей Леонидович. - СПб, 2012. – 146 с.;

44. Ожегов С.И. Толковый словарь русского языка. - М.: ИТИ Технологии; Издание 4-е, доп., 2012. – 944 с.;

45. Олейникова, Е.А. Экономическая и финансовая безопасность. Учебник. – М.: Экзамен, 2013. – 768 с.;

46. Официальный сайт ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз» [Электронный ресурс]. Режим доступа: <http://www.slavneft.ru>;

47. Покропивный С. Ф. Экономическая безопасность предприятия (организации): понятия и цели. Структурные элементы экономической безопасности предприятия (организации). Учебник. – М.: Юрайт, 2015. – 376 с.

48. Рябова, М.А. Анализ финансовой отчетности: Учебно – практическое пособие / М.А. Рябова. – Ульяновск: УлГТУ, 2014. – 126 с.;

49. Савицкая, Г. В. Анализ хозяйственной деятельности предприятия. Учебник для студентов. – М.: ИНФРА-М, 2013. – 535 с.;

50. Сенчагов, В.К. Экономическая безопасность России. Учебник. – М.: БИНОМ. Лаборатория знаний, 2015. – 816 с.;

51. Соколенко Т.М. Экономическая безопасность предприятия в условиях транзитивной экономики. // Наука и жизнь: современные тенденции, интеграция в мировую научную мысль: сборник научных трудов Международной научно-практической конференции. – 2014. –С. 29-33;

52. Устав открытого акционерного общества «Славнефть – Мегионнефтегаз» (новая редакция): Мегион. Протокол № 34 от «24» июня 2014. – С. 3 – 52;

53. Энциклопедический словарь Брокгауза и Эфрона / Под ред. И. Е. Андреевского, К. К. Арсеньева, Ф. Ф. Петрушевского. - СПб.: Семеновская Типо-Литография И. А. Ефрона, 1890-1907 (ред. 2012). – 491 с.;

54. Ярочкин В.И. Система безопасности фирмы. Учебное пособие. - М.: Ось-89, 2014. – 216 с.;

55. Яценко Н.М., Михайлюк С.О. Региональная экономическая безопасность в контексте национальной экономической безопасности // Социально-экономические явления и процессы. – 2013. – С. 78–82.

Приложения

Приложение 1

УТВЕРЖДЕН

общим собранием акционеров открытого акционерного общества «Славнефть-Мегионнефтегаз» протокол № 34 от «24» июня 2011 г. _____

У С Т А В
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«СЛАВНЕФТЬ- МЕГИОННЕФТЕГАЗ» (новая редакция)

город Мегион
2011 год

О Г Л А В Л Е Н И Е

Стр.

Статья 1. ФИРМЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ И МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ ОБЩЕСТВА	3
Статья 2. ПРАВОВОЕ ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА	3
Статья 3. ЦЕЛИ И ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	4
Статья 4. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	5
Статья 5. АКЦИИ И ДРУГИЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ ОБЩЕСТВА.....	8
Статья 6. АКЦИОНЕРЫ ОБЩЕСТВА, ИХ ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ.....	12
Статья 7. ПРИОБРЕТЕНИЕ БОЛЕЕ 30 ПРОЦЕНТОВ АКЦИЙ ОБЩЕСТВА	15
Статья 8. ВЫКУП ЦЕННЫХ БУМАГ ОБЩЕСТВА ЛИЦОМ, КОТОРОЕ ПРИОБРЕЛО БОЛЕЕ 95 ПРОЦЕНТОВ АКЦИЙ ОБЩЕСТВА, ПО ТРЕБОВАНИЮ ИХ ВЛАДЕЛЬЦЕВ; ВЫКУП ЦЕННЫХ БУМАГ ОБЩЕСТВА ПО ТРЕБОВАНИЮ ЛИЦА, КОТОРОЕ ПРИОБРЕЛО БОЛЕЕ 95 ПРОЦЕНТОВ АКЦИЙ ОБЩЕСТВА.....	17
Статья 9. СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ	19
Статья 10. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ.....	29
Статья 11. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ ОБЩЕСТВА.....	35
Статья 12. РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ И АУДИТ	43
Статья 13. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦ ОБЩЕСТВА.....	44
Статья 14. КРУПНЫЕ СДЕЛКИ.....	45
Статья 15. ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ В СОВЕРШЕНИИ ОБЩЕСТВОМ СДЕЛКИ.....	46
Статья 16. ПРИБЫЛЬ И ФОНДЫ ОБЩЕСТВА, ДИВИДЕНДЫ ПО АКЦИЯМ	47
Статья 17. УЧЕТ И ОТЧЕТНОСТЬ ОБЩЕСТВА, ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ	48
Статья 18. РЕОРГАНИЗАЦИЯ ОБЩЕСТВА.....	50
Статья 19. ЛИКВИДАЦИЯ ОБЩЕСТВА.....	52

УСТАВ

открытого акционерного общества «Славнефть-Мегионнефтегаз»

Открытое акционерное общество «Славнефть-Мегионнефтегаз» (в дальнейшем именуемое – «Общество») создано в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 17.11.1992г. № 1403 «Об особенностях приватизации и преобразования в акционерные общества государственных предприятий, производственных и научно-производственных объединений нефтяной, нефтеперерабатывающей промышленности и нефтепродуктообеспечения» путем преобразования государственного предприятия – производственное объединение «Мегионнефтегаз», осуществленного на основании распоряжения Комитета по управлению государственным имуществом Российской Федерации от 07.04.1993г. № 597-р.

Статья 1. ФИРМЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ И МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ ОБЩЕСТВА

1.1. Полное фирменное наименование Общества на русском языке:
открытое акционерное общество «Славнефть-Мегионнефтегаз».

Полное фирменное наименование Общества на английском языке:

Joint-stock company «Slavneft-Megionneftegas».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке:
ОАО «СН-МНГ».

Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке:
JSC «Slavneft-Megionneftegas».

1.2. Место нахождения Общества: Российская Федерация, город Мегион, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, улица Кузьмина, дом 51.

Почтовый адрес Общества: Российская Федерация, 628684, город Мегион, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, улица Кузьмина, дом 51.

Статья 2. ПРАВОВОЕ ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА

2.1. Общество является юридическим лицом. Права и обязанности юридического лица Общество приобретает с даты его регистрации. Общество имеет круглую печать с полным фирменным наименованием и указанием на место его нахождения. Общество вправе иметь штампы и бланки со своим наименованием, собственную эмблему, а также зарегистрированный в установленном порядке товарный знак и другие средства визуальной идентификации.

2.2. Общество несет ответственность по своим обязательствам всем принадлежащим ему имуществом. Общество не отвечает по обязательствам своих акционеров.

Государство и его органы не несут ответственности по обязательствам Общества. Общество не отвечает по обязательствам государства и его органов.

2.3. Акционеры Общества не отвечают по обязательствам Общества и несут риск убытков, связанных с его деятельностью, в пределах стоимости принадлежащих им акций. Акционеры, не полностью оплатившие акции, несут солидарную ответственность по обязательствам Общества в пределах неоплаченной части стоимости принадлежащих им акций.

2.4. Общество вправе от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде.

2.5. Общество имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на самостоятельном балансе, включая имущество, переданное ему в оплату уставного капитала, имущество, полученное в результате своей деятельности и на иных основаниях, установленных законодательством Российской Федерации.

Общество осуществляет владение, пользование, распоряжение своим имуществом в соответствии с целью и видами своей деятельности, назначением имущества, в пределах, установленных законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом.

2.6. Общество является правопреемником государственного предприятия – производственного объединения «Мегионнефтегаз».

2.7. Общество вправе участвовать в уставном капитале других акционерных обществ и иных хозяйственных обществ и товариществ, в том числе учреждать и иметь дочерние и зависимые общества.

Общество не несет ответственности по обязательствам хозяйственных обществ и товариществ, в капитале которых оно участвует, включая дочерние и зависимые акционерные общества (кроме случаев, предусмотренных действующим законодательством). Указанные общества и товарищества не отвечают по обязательствам Общества.

2.8. Общество может в установленном порядке создавать свои филиалы и представительства, как в Российской Федерации, так и за рубежом, действующие от имени Общества на основании положений о них. Положения о филиалах и представительствах утверждаются Советом директоров Общества в порядке, определенном настоящим Уставом, и в соответствии с законодательством страны учреждения.

Филиалы и представительства Общества не являются юридическими лицами. Филиалы и представительства наделяются имуществом, учитываемым как на их отдельном балансе, так и на балансе Общества. Руководители филиалов и представительств назначаются Обществом и действуют на основании доверенности, выданной Обществом.

Общество несет ответственность за деятельность своих филиалов и представительств.

2.9. Общество обязано хранить информацию, составляющую государственную тайну, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации по защите государственной тайны.

2.10. Срок деятельности Общества не ограничен.

Статья 3. ЦЕЛИ И ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

3.1. Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

3.2. Общество вправе осуществлять любые, не запрещенные федеральными законами виды хозяйственной деятельности, соответствующие цели его деятельности, в том числе включая, но не ограничиваясь:

- разведка, обустройство и эксплуатация нефтяных и газовых месторождений и иных полезных ископаемых;
- переработка нефти и газа с последующим получением товарных нефтепродуктов и сопутствующей конкретному технологическому процессу продукции (в том числе транспортировка нефти, газа, производство товаров народного потребления);
- реализация нефти, газа и продуктов их переработки;
- маркшейдерская, геодезическая и картографическая деятельность;
- строительство, проектно-сметные работы;
- транспорт наземный, воздушный, морской, речной, трубопроводный;
- инвестиционная деятельность, включая эмиссию собственных ценных бумаг;
- изучение конъюнктуры рынка капитала, товаров и услуг;
- научно-техническая деятельность;
- внешнеэкономическая деятельность;
- посредническая и рекламная деятельность;
- организация вспомогательных производств, в целях улучшения технологии производства, охраны окружающей среды, обеспечения здоровья работников Общества и его дочерних обществ;
- охрана имущества и работников Общества и его дочерних обществ;
- предоставление бытовых услуг населению;

- эксплуатация объектов городского хозяйства (инженерных сетей, жилого и нежилого фонда, благоустройство территорий, строительство и ремонт подземных коммуникаций);
- коммерческая деятельность;
- операции с недвижимостью;
- заготовка леса и деревообработка;
- торговля и общественное питание;
- издательская и информационная деятельность;
- деятельность по оказанию услуг телефонной, в том числе междугородной и международной связи, радиосвязи, в том числе спутниковой, радиорелейной и радиотелефонной;
- деятельность по оказанию медицинских услуг;
- гостиничная деятельность;
- спортивно-оздоровительная деятельность;
- обучение и проверка знаний по охране труда руководителей и специалистов Общества и его дочерних обществ;
- методическое руководство, координация работ и контроль по мобилизационной подготовке и гражданской обороне, а также осуществление защиты сведений, составляющих государственную и коммерческую тайну в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Виды деятельности, подлежащие лицензированию в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, осуществляются только после получения соответствующих лицензий.

Статья 4. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

4.1. Уставный капитал Общества составляет 3 313 289 500 (три миллиарда триста тринадцать миллионов двести восемьдесят девять тысяч пятьсот) рублей.

4.2. Уставный капитал Общества составлен из номинальной стоимости размещенных акций:

- привилегированных акций номинальной стоимостью 25 рублей в количестве 33 056 875 штук на общую сумму 826 421 875 (восемьсот двадцать шесть миллионов четыреста двадцать одна тысяча восемьсот семьдесят пять) рублей (24,943 % уставного капитала Общества);
- обыкновенных акций номинальной стоимостью 25 рублей в количестве 99 474 705 штук на общую сумму 2 486 867 625 (два миллиарда четыреста восемьдесят шесть миллионов восемьсот шестьдесят семь тысяч шестьсот двадцать пять) рублей (75,057 % уставного капитала Общества).

4.3. Если по окончании второго финансового года или каждого последующего финансового года стоимость чистых активов Общества окажется меньше его уставного капитала, Совет директоров Общества при подготовке к годовому Собранию акционеров обязан включить в состав годового отчета Общества раздел о состоянии его чистых активов.

Раздел о состоянии чистых активов Общества должен содержать:

1) показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов и уставного капитала Общества за три последних завершающихся финансовых года, включая отчетный год;

2) результаты анализа причин и факторов, которые, по мнению Совета директоров Общества, привели к тому, что стоимость чистых активов Общества оказалась меньше его уставного капитала;

3) перечень мер по приведению стоимости чистых активов Общества в соответствии с величиной его уставного капитала.

4.3.1. Если стоимость чистых активов Общества останется меньше его уставного капитала по окончании финансового года, следующего за вторым финансовым годом или

каждым последующим финансовым годом, по окончании которых стоимость чистых активов Общества оказалась меньше его уставного капитала, в том числе в случае, предусмотренном 4.3.2 настоящей статьи, Общество не позднее чем через шесть месяцев после окончания соответствующего финансового года обязано принять одно из следующих решений:

- 1) об уменьшении уставного капитала Общества до величины, не превышающей стоимости его чистых активов;
- 2) о ликвидации Общества.

4.3.2. Если стоимость чистых активов Общества окажется меньше его уставного капитала более чем на 25 процентов по окончании трех, шести, девяти или двенадцати месяцев финансового года, следующего за вторым финансовым годом или каждым последующим финансовым годом, по окончании которых стоимость чистых активов Общества оказалась меньше его уставного капитала, Общество дважды с периодичностью один раз в месяц обязано поместить в средствах массовой информации, в которых опубликовываются данные о государственной регистрации юридических лиц, уведомление о снижении стоимости чистых активов Общества.

Кредитор Общества, если его права требования возникли до опубликования уведомления о снижении стоимости чистых активов Общества, не позднее 30 дней с даты последнего опубликования такого уведомления вправе потребовать от Общества досрочного исполнения соответствующего обязательства, а при невозможности его досрочного исполнения - прекращения обязательства и возмещения связанных с этим убытков. Срок исковой давности для обращения в суд с данным требованием составляет шесть месяцев со дня последнего опубликования уведомления о снижении стоимости чистых активов Общества.

Суд вправе отказать в удовлетворении требования, указанного во втором абзаце настоящего пункта, в случае, если Общество докажет, что:

- 1) в результате снижения стоимости его чистых активов права кредиторов не нарушаются;
- 2) обеспечение, предоставленное для надлежащего исполнения соответствующего обязательства, является достаточным.

4.3.3. Если по окончании второго финансового года или каждого последующего финансового года стоимость чистых активов Общества окажется меньше величины минимального уставного капитала, указанной в ст.26 Федерального закона «Об акционерных обществах», Общество не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года обязано принять решение о своей ликвидации.

4.3.4. Если в течение сроков, установленных п.4.3.1 – 4.3.3 настоящей статьи, Общество не исполнит обязанностей, предусмотренных указанными пунктами, кредиторы вправе потребовать от Общества досрочного исполнения соответствующих обязательств или при невозможности их досрочного исполнения прекращения обязательств и возмещения связанных с этим убытков, а орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц, либо иные государственные органы или органы местного самоуправления, которым право на предъявление такого требования предоставлено федеральным законом, вправе предъявить в суд требование о ликвидации Общества.

4.4. Общество вправе принять решение об увеличении уставного капитала при условии его полной оплаты.

4.5. Уставный капитал Общества может быть увеличен путем:

- увеличения номинальной стоимости акций;
- размещения дополнительных акций.

4.6. Решение об увеличении уставного капитала путем увеличения номинальной стоимости акций и о внесении соответствующих изменений в настоящий Устав принимается Собранием акционеров.

4.7. Дополнительные акции могут быть размещены Обществом только в пределах количества объявленных акций, установленного настоящим Уставом.

Решение о количестве объявленных акций и внесении соответствующих изменений в

Устав Общества принимается Собранием акционеров (за исключением изменений, связанных с уменьшением их количества по результатам размещения дополнительных акций).

Решение об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных акций в пределах количества объявленных акций принимает Совет директоров Общества, а в случаях, предусмотренных пятым абзацем п.5.6 ст.5 настоящего Устава, Собрание акционеров.

Решение вопроса об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных акций может быть принято Собранием акционеров одновременно с решением о внесении в Устав Общества положений об объявленных акциях, необходимых для принятия такого решения, или об изменении положений об объявленных акциях.

Решением об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных акций должны быть определены: количество размещаемых дополнительных обыкновенных акций и привилегированных акций каждого типа в пределах количества объявленных акций этой категории (типа), способ размещения, цена размещения дополнительных акций, размещаемых посредством подписки, или порядок ее определения, в том числе цена размещения или порядок определения цены размещения дополнительных акций лицам, имеющим преимущественное право приобретения размещаемых акций, форма оплаты дополнительных акций, размещаемых посредством подписки, а также могут быть определены иные условия размещения.

Внесение изменений и дополнений в настоящий Устав по результатам размещения дополнительных акций осуществляется на основании решения Собрания акционеров об увеличении уставного капитала (или иного решения, являющегося основанием размещения акций и ценных бумаг, конвертируемых в акции) и зарегистрированного отчета об итогах выпуска акций.

При увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных акций уставный капитал увеличивается на сумму номинальной стоимости размещенных дополнительных акций с соответствующим уменьшением количества объявленных акций Общества.

4.8. Увеличение уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций может осуществляться за счет имущества Общества с распределением дополнительных акций среди всех акционеров. При этом каждому акционеру распределяются акции той же категории (типа), что и акции, которые ему принадлежат, пропорционально количеству принадлежащих ему акций. Увеличение уставного капитала Общества за счет его имущества, путем размещения дополнительных акций, в результате которого образуются дробные акции, не допускается.

Сумма увеличения уставного капитала Общества за счет его имущества не должна превышать разницу между стоимостью чистых активов и суммой уставного капитала и резервного фонда Общества.

Увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций осуществляется только за счет имущества Общества.

4.9. Уставный капитал Общества может быть уменьшен путем уменьшения номинальной стоимости ранее выпущенных акций Общества или сокращения их общего количества, в том числе путем приобретения и одновременного погашения части акций Общества, приобретаемых в случае, предусмотренном п.5.10 ст.5 настоящего Устава, погашения акций, приобретенных Обществом в случае, предусмотренном п.5.11 ст.5 настоящего Устава, или выкупленных Обществом в случаях, предусмотренных п.6.6 ст.6 настоящего Устава.

Общество обязано уменьшить уставный капитал в случаях, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.

Решение об уменьшении уставного капитала Общества принимается Собранием акционеров.

Решением об уменьшении уставного капитала Общества путем уменьшения

номинальной стоимости акций могут быть предусмотрены выплата всем акционерам Общества денежных средств и (или) передача им принадлежащих Обществу эмиссионных ценных бумаг, размещенных другим юридическим лицом. Содержание решения и порядок его принятия должны отвечать требованиям, предусмотренным ст.29 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Внесение изменений и дополнений в настоящий Устав, связанных с уменьшением уставного капитала в случае, предусмотренном п.5.10 ст.5 настоящего Устава, осуществляется на основании решения Собрания акционеров о таком уменьшении и утвержденного Советом директоров отчета об итогах приобретения акций. В остальных случаях внесение таких изменений и дополнений в настоящий Устав осуществляется на основании решения Собрания акционеров. Внесение в устав Общества изменений и дополнений, связанных с уменьшением уставного капитала путем погашения принадлежащих Обществу собственных акций в случаях, предусмотренных п.5.11 и п.6.6 настоящего Устава, осуществляется на основании решения Собрания акционеров о таком уменьшении и утвержденного Советом директоров отчета об итогах погашения акций. В этих случаях уставный капитал уменьшается на сумму номинальной стоимости погашенных акций.

Общество не вправе уменьшать уставный капитал, если в результате такого уменьшения его величина станет меньше минимального размера уставного капитала открытого акционерного общества, установленного действующим законодательством Российской Федерации на дату представления документов для государственной регистрации соответствующих изменений в Уставе Общества, а в случаях, когда Общество обязано уменьшить уставный капитал – на дату государственной регистрации Общества.

В течение трех рабочих дней после принятия Обществом решения об уменьшении его уставного капитала оно обязано сообщить о таком решении в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц, и дважды с периодичностью один раз в месяц поместить в средствах массовой информации, в которых опубликовываются данные о государственной регистрации юридических лиц, уведомление об уменьшении его уставного капитала.

Кредитор Общества, если его права требования возникли до опубликования уведомления об уменьшении уставного капитала Общества, не позднее 30 дней с даты последнего опубликования такого уведомления вправе потребовать от Общества досрочного исполнения соответствующего обязательства, а при невозможности его досрочного исполнения - прекращения обязательства и возмещения связанных с этим убытков. Срок исковой давности для обращения в суд с данным требованием составляет шесть месяцев со дня последнего опубликования уведомления об уменьшении уставного капитала Общества.

Общество не вправе принимать решение об уменьшении уставного капитала, а также выплачивать денежные средства и (или) отчуждать эмиссионные ценные бумаги в соответствии с абзацем четвертым настоящего пункта в случаях, предусмотренных п.4 и 5 ст.29 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Статья 5. АКЦИИ И ДРУГИЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ ОБЩЕСТВА

5.1. Акции Общества находятся в собственности его акционеров. Акционер Общества не обладает имущественными правами на собственность Общества, за исключением случая его ликвидации.

5.2. В случае невозможности приобретения акционером целого числа акций Общества при осуществлении им преимущественного права на приобретение дополнительных акций, а также при консолидации акций Общества, образуются части акций – дробные акции.

Дробная акция предоставляет акционеру - ее владельцу права, предоставляемые акцией соответствующей категории (типа), в объеме, соответствующем части целой акции, которую она составляет.

В случае приобретения одним лицом 2 и более дробных акций одной категории

(типа), эти акции образуют одну целую и (или) дробную акцию, равную сумме этих дробных акций.

5.3. Акции Общества являются именными.

5.4. Акции одной категории и одного типа предоставляют их владельцам одинаковый объем прав и имеют одинаковую номинальную стоимость.

5.5. Конвертация обыкновенных акций Общества в привилегированные акции, облигации и иные ценные бумаги не допускается.

Конвертация привилегированных акций Общества в обыкновенные акции и привилегированные акции иных типов допускается в случаях, когда это предусмотрено настоящим Уставом, а также при реорганизации Общества.

Общество не вправе принимать решения об изменении прав, предоставляемых акциями, в которые могут быть конвертированы размещенные ценные бумаги Общества.

5.6. Общество вправе осуществлять размещение дополнительных акций и иных эмиссионных ценных бумаг посредством подписки и конвертации. В случае увеличения уставного капитала Общества за счет его имущества Общество должно осуществить размещение дополнительных акций посредством распределения их среди акционеров.

Общество может размещать выпускаемые им акции и эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в акции, путем проведения как открытой (публичное размещение), так и закрытой (частное размещение) подписки на них.

Дополнительные акции, а также эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в акции, могут быть размещены только в пределах количества объявленных акций, установленного настоящим Уставом.

Способ размещения акций и эмиссионных ценных бумаг Общества определяется решением об их размещении.

Размещение акций или эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, по закрытой подписке, размещение посредством открытой подписки обыкновенных акций, составляющих более 25 процентов ранее размещенных обыкновенных акций, а также размещение посредством открытой подписки конвертируемых в обыкновенные акции эмиссионных ценных бумаг, которые могут быть конвертированы в обыкновенные акции, составляющие более 25 процентов ранее размещенных обыкновенных акций, осуществляется по решению Собрания акционеров большинством в три четверти голосов акционеров - владельцев голосующих акций, принимающих участие в Собрании акционеров.

5.7. Акционер обязан полностью оплатить приобретаемые акции в срок, определенный решением об их размещении, но не позднее 1 года с момента их приобретения.

Дополнительные акции и иные эмиссионные ценные бумаги Общества, размещаемые путем подписки, размещаются при условии их полной оплаты.

5.8. Оплата дополнительных акций Общества, размещаемых путем подписки, может осуществляться деньгами, ценными бумагами, другими вещами или имущественными правами (включая права пользования природными ресурсами) либо иными правами, имеющими денежную оценку. Оплата дополнительных акций путем зачета денежных требований к Обществу допускается в случае их размещения посредством закрытой подписки.

Форма оплаты ценных бумаг устанавливается решением об их размещении. Оплата иных эмиссионных ценных бумаг может осуществляться только деньгами.

При оплате дополнительных акций Общества неденежными средствами денежная оценка имущества и имущественных прав, вносимых в их оплату, производится Советом директоров Общества в соответствии со ст.77 Федерального Закона «Об акционерных обществах» с обязательным привлечением независимого оценщика.

В случае если владельцем более 2 процентов голосующих акций Общества является государство и (или) муниципальное образование, обязательно привлечение государственного финансового контрольного органа.

Величина денежной оценки имущества, произведенной Советом директоров

Общества, не может превышать величины оценки, произведенной независимым оценщиком.

5.9. Оплата дополнительных акций Общества, размещаемых посредством подписки, осуществляется по цене, определяемой Советом директоров Общества в соответствии со ст.77 Федерального Закона «Об акционерных обществах», но не ниже их номинальной стоимости.

Цена размещения дополнительных акций и иных эмиссионных ценных бумаг Общества лицам, осуществляющим преимущественное право приобретения таких ценных бумаг, может быть ниже цены размещения иным лицам, но не более чем на 10 процентов.

Размер вознаграждения посредника, участвующего в размещении дополнительных акций и иных эмиссионных ценных бумаг Общества посредством подписки, не должен превышать 10 процентов цены размещения акций.

Оплата эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции Общества, размещаемых посредством подписки, осуществляется по цене не ниже номинальной стоимости акций, в которые конвертируются такие ценные бумаги.

5.10. Общество вправе приобретать размещенные акции по решению Собрания акционеров об уменьшении уставного капитала Общества путем приобретения части размещенных акций в целях сокращения их общего количества. Общество не вправе принимать решение об уменьшении уставного капитала Общества путем приобретения части размещенных акций в целях сокращения их общего количества, если номинальная стоимость акций, оставшихся в обращении, станет ниже минимального размера уставного капитала, предусмотренного Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Приобретенные акции погашаются в момент их приобретения.

5.11. Общество вправе приобретать размещенные им акции по решению Совета директоров. При этом номинальная стоимость остающихся в обращении акций не должна быть менее 90 процентов от уставного капитала Общества.

Приобретенные Обществом акции не предоставляют права голоса, не учитываются при подсчете голосов, по ним не начисляются дивиденды. Указанные акции не позднее чем через один год со дня перехода права собственности на выкупаемые акции к Обществу должны быть реализованы по цене не ниже их рыночной стоимости. В противном случае Собрание акционеров должно принять решение об уменьшении уставного капитала путем погашения указанных акций.

5.12. Оплата приобретаемых Обществом размещенных им акций, в соответствии с решением о приобретении акций, принимаемым согласно п.5.10 – 5.11 настоящей статьи, может осуществляться деньгами, ценными бумагами, другим имуществом, имущественными или иными правами, имеющими денежную оценку.

5.13. Решением о приобретении акций, принимаемым согласно п.5.10 – 5.11 настоящей статьи, определяются категории (типы) приобретаемых акций, их количество, цена приобретения, форма и срок оплаты, срок, в течение которого осуществляется приобретение акций.

Срок, в течение которого осуществляется приобретение акций, не может быть менее 30 дней.

Приобретение акций осуществляется по цене, определённой Советом директоров Общества, но не ниже рыночной стоимости, определяемой в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

5.14. Общество уведомляет акционеров - владельцев определенных категорий (типов) акций, о приобретении которых принято решение, не позднее, чем за 30 дней до начала срока, в течение которого осуществляется приобретение акций.

Общество обязано приобрести акции определенных категорий (типов), о приобретении которых принято решение, если их владелец изъявил желание их продать Обществу.

В случае, если общее количество акций, в отношении которых заявлены требования о выкупе, превышает количество акций, которое может быть приобретено Обществом, акции приобретаются у акционеров пропорционально заявленным требованиям.

5.15. Общество не вправе осуществлять приобретение размещенных им акций в соответствии с п.5.10 – 5.14 настоящей статьи:

- до полной оплаты всего уставного капитала Общества; - до выкупа всех акций, которые должны быть выкуплены у акционеров в соответствии с п.6.6 ст.6 настоящего Устава (с учетом ограничения суммы средств, которую Общество вправе использовать на указанный выкуп);
- если на момент их приобретения Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с правовыми актами о несостоятельности (банкротстве) или если указанные признаки появятся у Общества в результате такого приобретения;
- если на момент их приобретения стоимость чистых активов Общества меньше его уставного капитала, резервного фонда и превышения над номинальной стоимостью ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций либо станет меньше их размера в результате такого приобретения.

5.16. По решению Собрания акционеров Общество вправе произвести консолидацию или дробление размещенных акций. При этом в настоящий Устав вносятся изменения в отношении количества и номинальной стоимости объявленных и размещенных акций.

5.17. В случаях, когда в соответствии с действующим законодательством и настоящим Уставом цена (денежная оценка) имущества, а также цена размещения или цена выкупа эмиссионных ценных бумаг определяются Советом директоров, они должны определяться исходя из их рыночной стоимости в порядке, предусмотренном ст.77 Федерального закона «Об акционерных обществах».

5.18. Общество обеспечивает ведение и хранение реестра акционеров Общества в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Держателем реестра акционеров Общества является профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий деятельность по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг (далее – «регистратор»).

Внесение записи в реестр акционеров Общества осуществляется по требованию акционера, номинального держателя акций или в предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» случаях по требованию иных лиц не позднее 3 дней с момента представления документов, предусмотренных нормативными правовыми актами Российской Федерации. Нормативными правовыми актами Российской Федерации может быть установлен более короткий срок внесения записи в реестр акционеров Общества.

5.19. Акции Общества представлены в бездокументарной форме. Документом, удостоверяющим владение акциями, является выписка из реестра акционеров, не являющаяся ценной бумагой.

5.20. Общество вправе выпускать облигации и иные эмиссионные ценные бумаги, предусмотренные законодательством Российской Федерации. Облигация удостоверяет право ее владельца на получение номинальной стоимости облигации в оговоренный при выпуске облигаций срок ее погашения, а также на получение процентов в соответствии с условиями размещения облигаций либо в зависимости от результатов деятельности Общества (для облигаций, участвующих в прибыли).

Решение о выпуске облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг принимается Советом директоров Общества. При этом в указанном решении определяются форма, сроки и иные условия погашения облигаций.

Номинальная стоимость всех выпущенных Обществом облигаций не должна превышать размер уставного капитала Общества и (или) величину обеспечения, предоставленного Обществу третьими лицами в целях выпуска облигаций.

Размещение облигаций допускается только после полной оплаты уставного капитала.

Держатели облигаций имеют преимущественное право перед акционерами на распределяемую прибыль Общества и на активы Общества в случае его ликвидации.

5.21. Облигации могут быть именными или на предъявителя.

Общество ведет реестр владельцев именных облигаций. Владелец именной облигации

обязан своевременно сообщать держателю реестра обо всех изменениях данных о себе, включенных в реестр. Если сведения об указанных изменениях не представлены, Общество не несет ответственности за ущерб, причиненный держателю облигаций Общества из-за невозможности выплатить ему те или иные суммы или передать ему сообщение.

Утерянная именная облигация возобновляется Обществом за разумную плату. Права владельца утерянной облигации на предъявителя восстанавливаются судом в порядке, установленном процессуальным законодательством Российской Федерации.

Статья 6. АКЦИОНЕРЫ ОБЩЕСТВА, ИХ ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ

6.1. Акционерами Общества могут быть любые юридические и физические лица (за исключением случаев, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации).

Число акционеров Общества не ограничено.

6.2. Каждый владелец акций Общества имеет право:

- получать в соответствии с категорией принадлежащих ему акций дивиденды, выплачиваемые Обществом в установленных размерах;
- продать или иным образом распорядиться принадлежащими ему акциями без согласия других акционеров;
- получать информацию о деятельности Общества в порядке, установленном действующим законодательством и настоящим Уставом, в том числе знакомиться и получать копии протоколов Собраний акционеров;
- получить часть имущества Общества, остающегося после расчетов с кредиторами в случае его ликвидации, в соответствии с категорией и количеством принадлежащих ему акций, а также иметь иные права, предоставляемые акционерам настоящим Уставом и действующим законодательством Российской Федерации.

Акционер Общества не вправе требовать от Общества приобретения полностью или частично принадлежащих акционеру акций Общества, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

6.3. Акционеры - владельцы обыкновенных акций имеют право участвовать в Собраниях акционеров лично или через полномочных представителей с правом голоса по всем вопросам повестки дня.

Одна обыкновенная акция дает один голос при решении вопросов на Собрании акционеров (за исключением случая, предусмотренного п.10.6 ст.10 настоящего Устава).

6.4. Акционеры Общества имеют преимущественное право приобретения размещаемых посредством открытой подписки дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций этой категории (типа).

Акционеры Общества, голосовавшие против или не принимавшие участия в голосовании по вопросу о размещении посредством закрытой подписки акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, имеют преимущественное право приобретения дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, размещаемых посредством закрытой подписки, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций Общества соответствующей категории (типа) (за исключением случая проведения закрытой подписки только среди акционеров Общества, при которой акционеры имеют возможность приобрести целое число размещаемых акций и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, пропорционально количеству принадлежащих им акций Общества соответствующей категории (типа)).

Список лиц, имеющих преимущественное право приобретения дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, составляется на основании данных реестра акционеров на дату принятия решения, являющегося основанием для их размещения.

Общество в порядке, предусмотренном п.9.10 ст.9 настоящего Устава для сообщения

о проведении Собрания акционеров, уведомляет лиц, имеющих преимущественное право приобретения дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, о возможности осуществления ими своего преимущественного права приобретения указанных ценных бумаг.

Уведомление должно содержать сведения о количестве, категории (типе) размещаемых акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, цене их размещения или порядке определения цены размещения (в том числе о цене их размещения или порядке определения цены размещения при осуществлении преимущественного права приобретения), порядке определения количества ценных бумаг, которое вправе приобрести каждое лицо, имеющее преимущественное право их приобретения, порядке, в котором заявления таких лиц о приобретении акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, должны быть поданы в Общество, и сроке, в течение которого такие заявления должны поступить в Общество (далее – «срок действия преимущественного права»).

Срок действия преимущественного права не может быть менее 45 дней с момента направления (вручения) или опубликования уведомления. Общество не вправе до окончания указанного срока размещать дополнительные акции и эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в акции, лицам, не имеющим преимущественного права их приобретения.

Лицо, имеющее преимущественное право приобретения дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, вправе полностью или частично осуществить свое преимущественное право путем подачи в Общество письменного заявления о приобретении указанных ценных бумаг с указанием своего имени (наименования), места жительства (места нахождения), количества приобретаемых ценных бумаг. К заявлению о приобретении ценных бумаг должен быть приложен документ об их оплате, за исключением случая, предусмотренного вторым абзацем п.2 ст.41 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Если решение, являющееся основанием для размещения дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, предусматривает их оплату денежными средствами, лица, осуществляющие преимущественное право приобретения, вправе по своему усмотрению оплатить их денежными средствами.

6.5. Акционеры - владельцы привилегированных акций имеют право:

- получать ежегодный дивиденд по акциям в размере не менее 1 процента чистой прибыли по итогам предшествующего финансового года, разделенной на общее количество привилегированных акций Общества. Если при этом сумма дивидендов, выплачиваемая Обществом по каждой обыкновенной акции в определенном году, превышает сумму, подлежащую выплате в качестве дивидендов по каждой привилегированной акции, то размер дивиденда по привилегированным акциям должен быть увеличен до размера дивиденда, выплачиваемого по обыкновенным акциям;
- на получение части имущества Общества в случае его ликвидации (ликвидационной стоимости) в размере 100 процентов их номинальной стоимости.

Владельцы привилегированных акций не имеют права голоса на Собрании акционеров, за исключением случаев, предусмотренных настоящим пунктом.

Акционеры - владельцы привилегированных акций участвуют в Собрании акционеров с правом голоса при решении вопроса о реорганизации или ликвидации Общества, а также вопроса, предусмотренного ст.92.1 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Акционеры - владельцы привилегированных акций определенного типа приобретают право голоса при решении вопроса о внесении в настоящий Устав изменений и дополнений, ограничивающих права акционеров - владельцев привилегированных акций этого типа.

Решение о внесении таких изменений и дополнений в настоящий Устав принимается Собранием акционеров, если за него отдано не менее чем три четверти голосов акционеров - владельцев голосующих акций, принимающих участие в Собрании акционеров, за исключением голосов акционеров - владельцев привилегированных акций, права по которым

ограничиваются, и три четверти голосов всех акционеров - владельцев привилегированных акций каждого типа, права по которым ограничиваются.

Акционеры - владельцы привилегированных акций определенного типа, размер дивиденда по которым определен в настоящем Уставе, вправе участвовать в Собрании акционеров с правом голоса при решении всех вопросов, относящихся к его компетенции, начиная с Собрания, следующего за годовым Собранием акционеров, на котором независимо от причин не было принято решение о выплате дивидендов или было принято решение о неполной выплате дивидендов по привилегированным акциям этого типа. Право акционеров - владельцев привилегированных акций такого типа участвовать в Собрании акционеров с правом голоса прекращается с момента первой выплаты по указанным акциям дивидендов в полном размере.

6.6. Акционеры - владельцы голосующих акций Общества вправе требовать выкупа Обществом всех или части принадлежащих им акций, если они голосовали против либо не принимали участия в голосовании по следующим вопросам:

- о реорганизации Общества; - об одобрении крупной сделки, связанной с приобретением или отчуждением либо возможностью отчуждения имущества Общества в случае, предусмотренном п.3 ст.79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- о внесении изменений и дополнений в Устав Общества или об утверждении Устава в новой редакции, ограничивающих права акционеров - владельцев голосующих акций.

Список акционеров, имеющих право требовать выкупа Обществом принадлежащих им акций, составляется на основании данных реестра акционеров Общества на день составления списка лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров, повестка дня которого включает вопросы, голосование по которым может повлечь возникновение права требовать выкупа акций.

Общество информирует акционеров о возможности возникновения у них права требовать выкупа акций в случае, если повестка дня Собрания акционеров включает вопросы, предусмотренные абзацами вторым – четвертым настоящего пункта. В информационном сообщении акционерам о проведении Собрания акционеров, повестка дня которого включает упомянутые вопросы, указываются цена выкупа Обществом акций, принадлежащих акционерам и порядок осуществления выкупа.

Выкуп у акционеров акций Общества осуществляется в порядке, установленном ст.76 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Выкуп производится по цене, указываемой в сообщении о проведении Собрания акционеров, определяемой Советом директоров, но не ниже рыночной стоимости, определяемой независимым оценщиком без учета ее изменения в результате действий Общества, повлекших возникновение права требования оценки и выкупа акций.

Общая сумма средств, направляемых Обществом на выкуп акций, не может превышать 10 процентов стоимости чистых активов Общества на дату принятия решения, которое повлекло возникновение права требовать выкупа акций. В случае, если общее количество акций, требование о выкупе которых предъявлено, превышает количество акций, которое может быть выкуплено Обществом, акции выкупаются у акционеров пропорционально заявленным требованиям.

Акции, выкупленные Обществом, поступают в его распоряжение. Указанные акции не предоставляют право голоса, не учитываются при подсчете голосов, по ним не начисляются дивиденды. Указанные акции должны быть реализованы по цене не ниже их рыночной стоимости не позднее чем через один год со дня перехода права собственности на выкупаемые акции к Обществу, в ином случае Собрание акционеров должно принять решение об уменьшении уставного капитала путем погашения указанных акций.

6.7. Акционер Общества может осуществлять свои права как непосредственно, так и через представителей.

6.8. Акционеры Общества обязаны:

- своевременно и в полном объеме оплачивать приобретаемые ими акции, размещаемые Обществом в порядке, предусмотренном настоящим Уставом;
- соблюдать настоящий Устав;
- не разглашать конфиденциальную информацию о деятельности Общества, перечень которой устанавливается Советом директоров;
- воздерживаться от всякой иной деятельности, наносящей ущерб или могущей нанести ущерб Обществу.

Акционеры несут риск убытков, связанных с деятельностью Общества, в пределах стоимости принадлежащих им акций.

Акционер должен своевременно сообщать держателю реестра обо всех изменениях данных о себе, включенных в реестр.

Если сведения об указанных изменениях не представлены, Общество не несет ответственности за ущерб, причиненный акционеру из-за невозможности выплатить ему те или иные суммы или передать ему сообщение.

Статья 7. ПРИОБРЕТЕНИЕ БОЛЕЕ 30 ПРОЦЕНТОВ АКЦИЙ ОБЩЕСТВА

7.1. Лицо, которое имеет намерение приобрести более 30 процентов общего количества обыкновенных акций и привилегированных акций Общества, предоставляющих право голоса в соответствии с последним абзацем п.6.5 ст.6 настоящего Устава, с учетом акций, принадлежащих этому лицу и его аффилированным лицам, вправе направить в Общество публичную оферту, адресованную акционерам - владельцам акций соответствующих категорий (типов), о приобретении принадлежащих им акций Общества (далее – «добровольное предложение»).

Добровольное предложение также может содержать сделанное владельцам эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, указанные в первом абзаце настоящего пункта, предложение приобрести у них такие ценные бумаги.

Добровольное предложение считается сделанным всем владельцам акций с момента его поступления в Общество.

Добровольное предложение и сроки его принятия должны отвечать требованиям, установленным ст.84.1 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Лицо, направившее добровольное предложение, не вправе приобретать акции, в отношении которых сделано такое предложение, на условиях, отличных от условий добровольного предложения, до истечения срока его принятия.

7.2. Лицо, которое приобрело более 30 процентов общего количества акций Общества, указанных в первом абзаце п. 7.1 настоящей статьи, с учетом акций, принадлежащих этому лицу и его аффилированным лицам, в течение 35 дней с момента внесения соответствующей приходной записи по лицевому счету (счету депо) или с момента, когда это лицо узнало или должно было узнать о том, что оно самостоятельно или совместно с его аффилированными лицами владеет указанным количеством таких акций, обязано направить акционерам - владельцам остальных акций соответствующих категорий (типов) и владельцам эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в такие акции, публичную оферту о приобретении у них таких ценных бумаг (далее – «обязательное предложение»).

Обязательное предложение считается сделанным всем владельцам соответствующих ценных бумаг с момента его поступления в Общество.

До истечения срока принятия обязательного предложения лицо, направившее обязательное предложение, не вправе приобретать ценные бумаги, в отношении которых сделано обязательное предложение, на условиях, отличных от условий обязательного предложения.

Обязательное предложение и сроки его принятия должны отвечать требованиям, установленным ст.84.2 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Цена приобретаемых ценных бумаг на основании обязательного предложения определяется в соответствии с п.4 ст.84.2 Федерального закона «Об акционерных

обществах». С момента приобретения более 30 процентов общего количества акций Общества, указанных в первом абзаце настоящего пункта, и до даты направления в Общество обязательного предложения, соответствующего требованиям настоящей статьи, лицо, указанное в первом абзаце настоящего пункта, и его аффилированные лица имеют право голоса только по акциям, составляющим 30 процентов таких акций. При этом остальные акции, принадлежащие этому лицу и его аффилированным лицам, голосующими акциями не считаются и при определении кворума не учитываются.

Правила настоящей пункта распространяются на приобретение доли акций Общества (указанных в п.7.1 настоящей статьи), превышающей 50 и 75 процентов общего количества таких акций Общества. В этом случае установленные пятым абзацем данного пункта ограничения распространяются только в отношении вновь приобретенных акций, превышающих соответствующую долю.

Требования настоящего пункта не применяются в случаях, установленных п.8 ст.84.2 Федерального закона «Об акционерных обществах».

7.3. Направление добровольного или обязательного предложения владельцам ценных бумаг осуществляется через Общество. После направления в Общество добровольного или обязательного предложения лицо, направившее соответствующее предложение, вправе довести информацию об этом предложении до сведения владельцев ценных бумаг любым иным способом.

После получения Обществом добровольного или обязательного предложения Совет директоров Общества обязан принять рекомендации в отношении полученного предложения, включающие оценку предложенной цены приобретаемых ценных бумаг и возможного изменения их рыночной стоимости после приобретения, оценку планов лица, направившего добровольное или обязательное предложение, в отношении Общества, в том числе в отношении его работников.

Общество в течение 15 дней с даты получения добровольного или обязательного предложения обязано направить указанное предложение вместе с рекомендациями Совета директоров Общества всем владельцам ценных бумаг, которым оно адресовано, в порядке, предусмотренном п.9.10 ст.9 настоящего Устава для направления сообщения о проведении Собрания акционеров. В случае, если в реестре акционеров Общества зарегистрирован номинальный держатель, указанные предложение и рекомендации направляются номинальному держателю для направления лицам, в интересах которых он владеет ценными бумагами.

Список владельцев приобретаемых ценных бумаг составляется на основании данных реестра владельцев ценных бумаг на дату получения Обществом добровольного или обязательного предложения.

Одновременно с направлением добровольного или обязательного предложения владельцам ценных бумаг Общество обязано направить рекомендации Совета директоров Общества лицу, направившему соответствующее предложение.

Расходы Общества, связанные с исполнением им обязанностей, предусмотренных настоящим пунктом, возмещаются лицом, направившим добровольное или обязательное предложение.

Владельцы ценных бумаг, которым адресовано добровольное или обязательное предложение, вправе принять его путем направления заявления о продаже ценных бумаг по почтовому адресу, указанному в добровольном или обязательном предложении, или, если это предусмотрено соответствующим предложением, путем представления такого заявления лично по адресу, указанному в добровольном или обязательном предложении. Заявление о продаже ценных бумаг должно отвечать требованиям, установленным в п.4 ст.84.3 Федерального закона «Об акционерных обществах».

7.4. В случае несоответствия добровольного или обязательного предложения либо договора о приобретении акций, заключенного на основании добровольного или обязательного предложения, требованиям ст.84.1 – 84.2 Федерального закона «Об акционерных обществах» прежний владелец ценных бумаг вправе требовать от лица,

направившего соответствующее предложение, возмещения причиненных этим убытков.

7.5. Лицо, направившее добровольное или обязательное предложение, вправе внести в предложение изменения об увеличении цены приобретаемых ценных бумаг и (или) о сокращении сроков оплаты приобретаемых ценных бумаг в порядке, установленном ст.84.4 Федерального закона «Об акционерных обществах».

7.6. После поступления в Общество добровольного или обязательного предложения в срок не позднее, чем за 25 дней до истечения срока принятия последнего из ранее полученных Обществом предложений любое лицо вправе направить другое добровольное предложение в отношении соответствующих ценных бумаг (далее – «конкурирующее предложение»).

На конкурирующее предложение, направляемое до истечения срока принятия добровольного предложения, распространяются требования ст.84.1 Федерального закона «Об акционерных обществах», на конкурирующее предложение, направляемое до истечения срока принятия обязательного предложения, - требования ст.84.2 Федерального закона «Об акционерных обществах». При этом одновременно с направлением конкурирующего предложения владельцам ценных бумаг Общество обязано направить его также лицам, ранее направившим добровольное или обязательное предложение, в отношении которого полученное Обществом соответствующее предложение является конкурирующим.

7.7. После получения Обществом добровольного или обязательного предложения решения по вопросам, указанным в п.1 ст.84.6 Федерального закона «Об акционерных обществах», принимаются только Собранием акционеров Общества.

Сделка, совершенная Обществом с нарушением требований настоящего пункта может быть признана недействительной по иску Общества, акционера либо лица, направившего добровольное или обязательное предложение.

Статья 8. ВЫКУП ЦЕННЫХ БУМАГ ОБЩЕСТВА ЛИЦОМ, КОТОРОЕ ПРИОБРЕЛО БОЛЕЕ 95 ПРОЦЕНТОВ АКЦИЙ ОБЩЕСТВА, ПО ТРЕБОВАНИЮ ИХ ВЛАДЕЛЬЦЕВ; ВЫКУП ЦЕННЫХ БУМАГ ОБЩЕСТВА ПО ТРЕБОВАНИЮ ЛИЦА, КОТОРОЕ ПРИОБРЕЛО БОЛЕЕ 95 ПРОЦЕНТОВ АКЦИЙ ОБЩЕСТВА

8.1. Лицо, которое в результате добровольного предложения о приобретении всех ценных бумаг Общества, предусмотренных первым абзацем п.7.2 ст.7 настоящего Устава, или обязательного предложения стало владельцем более 95 процентов общего количества акций Общества, указанных в первом абзаце п.7.1 ст.7 настоящего Устава, с учетом акций, принадлежащих этому лицу и его аффилированным лицам, обязано выкупить принадлежащие иным лицам остальные акции Общества, а также эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в акции Общества, по требованию их владельцев.

8.2. Лицо, указанное в п.8.1 настоящей статьи, в течение 35 дней с даты приобретения соответствующей доли ценных бумаг обязано направить владельцам ценных бумаг, имеющим право требовать выкупа ценных бумаг, уведомление о наличии у них такого права.

Уведомления о праве требовать выкупа акций должно отвечать требованиям, установленным в п.2 и 3 ст.84.7 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Направление уведомления о праве требовать выкупа ценных бумаг осуществляется через Общество. Полученное уведомление направляется Обществом владельцам ценных бумаг в порядке, установленном п.2 ст.84.3 Федерального закона «Об акционерных обществах».

8.3. Требования владельцев о выкупе принадлежащих им ценных бумаг могут быть предъявлены не позднее чем через 6 месяцев со дня направления им уведомления о праве требовать выкупа ценных бумаг Обществом.

8.4. Лицо, указанное в п.8.1 настоящей статьи, обязано оплатить выкупаемые в соответствии с настоящей статьей ценные бумаги в течение 15 дней с даты получения требования владельцев ценных бумаг.

8.5. Лицо, указанное в п. 8.1 настоящей статьи, вместо исполнения обязанностей,

указанных в п.8.1 – 8.4 настоящей статьи, вправе направить в Общество требование о выкупе ценных бумаг в соответствии с п.8.6 настоящей статьи. При этом такое лицо обязано выполнить требования владельцев ценных бумаг о выкупе принадлежащих им ценных бумаг, предъявленные в соответствии с п.8 ст.84.7 Федерального закона «Об акционерных обществах» до направления в Общество требования о выкупе ценных бумаг в соответствии со ст.84.8 Федерального закона «Об акционерных обществах».

8.6. Лицо, указанное в п.8.1 настоящей статьи, вправе выкупить у акционеров Общества принадлежащие им ценные бумаги.

Требование о выкупе ценных бумаг может быть направлено в течение 6 месяцев с момента истечения срока принятия добровольного предложения о приобретении всех ценных бумаг Общества или обязательного предложения, если в результате принятия соответствующего добровольного или обязательного предложения было приобретено не менее чем 10 процентов общего количества акций.

Требование о выкупе ценных бумаг направляется владельцам выкупаемых ценных бумаг через Общество.

Содержание требования о выкупе ценных бумаг должно соответствовать положениям п.2 – 4 ст.84.8 Федерального закона «Об акционерных обществах».

8.7. Полученное требование о выкупе ценных бумаг направляется Обществом в порядке, установленном п.2 ст.84.3 Федерального закона «Об акционерных обществах», владельцам ценных бумаг, регистратору Общества, а также в случае, если выкупаемые ценные бумаги являлись предметом залога или иного обременения, – залогодержателю или иному лицу, в интересах которого установлено обременение.

Понесенные Обществом и регистратором расходы подлежат возмещению лицом, направившим требование о выкупе ценных бумаг Общества.

8.8. Выкуп ценных бумаг осуществляется по цене не ниже рыночной стоимости, которая должна быть определена независимым оценщиком. При этом указанная цена не может быть ниже цены, определяемой в соответствии с п.4 ст.84.8 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Владелец ценных бумаг, не согласившийся с ценой выкупаемых ценных бумаг, вправе обратиться в арбитражный суд с иском о возмещении убытков, причиненных в связи с ненадлежащим определением цены выкупаемых ценных бумаг. Указанный иск может быть предъявлен в течение шести месяцев со дня, когда такой владелец ценных бумаг узнал о списании с его лицевого счета (счета депо) выкупаемых ценных бумаг. Предъявление владельцем ценных бумаг указанного иска в арбитражный суд не является основанием для приостановления выкупа ценных бумаг или признания его недействительным.

8.9. Общество в течение 14 дней с даты, на которую составляется список владельцев выкупаемых ценных бумаг, обязано передать указанный список лицу, указанному в п.8.6 настоящей статьи.

Список владельцев выкупаемых ценных бумаг составляется на основании данных реестра владельцев ценных бумаг Общества на дату, указанную в требовании о выкупе ценных бумаг.

Для составления списка владельцев ценных бумаг номинальный держатель ценных бумаг представляет данные о лицах, в интересах которых он владеет ценными бумагами.

8.10. Владелец выкупаемых ценных бумаг вправе направить лицу, предъявившему требование о выкупе, заявление, которое содержит реквизиты счета в банке, на который должны быть перечислены денежные средства за выкупаемые ценные бумаги, или адрес для осуществления почтового перевода денежных средств за выкупаемые ценные бумаги. При этом заявление считается направленным в срок, если оно получено лицом, предъявившим требование о выкупе, не позднее даты, на которую составляется список владельцев выкупаемых ценных бумаг и которая указывается в требовании о выкупе ценных бумаг.

Лицо, предъявившее требование о выкупе, обязано оплатить выкупаемые ценные бумаги по банковским реквизитам или по адресу, указанным в заявлениях владельцев ценных бумаг, включенных в список владельцев выкупаемых ценных бумаг, составленный

на дату, указанную в требовании о выкупе ценных бумаг.

При неполучении в установленный срок заявлений от указанных владельцев ценных бумаг или отсутствии в этих заявлениях необходимой информации о банковских реквизитах либо об адресе для осуществления почтового перевода денежных средств лицо, предъявившее требование о выкупе, обязано перечислить денежные средства за выкупаемые ценные бумаги в депозит нотариуса по месту нахождения Общества. В случае непредставления номинальным держателем данных о лицах, в интересах которых он владеет ценными бумагами, лицо, предъявившее требование о выкупе, обязано перечислить денежные средства за выкупаемые акции номинальному держателю. Перечисление денежных средств номинальному держателю считается надлежащим исполнением обязательства.

В течение 3 дней после представления лицом, предъявившим требование о выкупе, документов, подтверждающих оплату им выкупаемых ценных бумаг, держатель реестра владельцев ценных бумаг обязан списать выкупаемые ценные бумаги с лицевых счетов их владельцев, а также с лицевых счетов номинальных держателей и зачислить их на лицевой счет лица, предъявившего требование о выкупе. Списание выкупаемых ценных бумаг с лицевого счета номинального держателя в порядке, предусмотренном настоящей статьей, является основанием для осуществления номинальным держателем записи о прекращении прав на соответствующие ценные бумаги по счетам депо клиента (депонента) без поручения последнего.

Статья 9. СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

9.1. Высшим органом управления Общества является Собрание акционеров.

9.2. К компетенции Собрания акционеров относятся следующие вопросы:

- 1) внесение изменений и дополнений в Устав; утверждение Устава в новой редакции;
- 2) принятие решений о реорганизации Общества;
- 3) принятие решений о ликвидации Общества, назначении ликвидационной комиссии и утверждении промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- 4) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций Общества и прав, предоставляемых этими акциями;
- 5) увеличение уставного капитала путем увеличения номинальной стоимости акций;
- 6) увеличение уставного капитала путем размещения дополнительных акций в случаях, предусмотренных п.5.6 ст.5 настоящего Устава;
- 7) уменьшение уставного капитала путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций;
- 8) избрание Генерального директора Общества, привлечение Генерального директора к материальной и дисциплинарной ответственности, а также досрочное прекращение его полномочий (досрочное расторжение трудового договора с ним);
- 9) принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества по договору коммерческой организации (Управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (Управляющему);
- 10) определение количественного состава Совета директоров Общества, избрание членов Совета директоров и досрочное прекращение их полномочий;
- 11) принятие решения о выплате вознаграждения и (или) компенсации членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей расходов, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров;

- 12) определение количественного состава Ревизионной комиссии, избрание членов Ревизионной комиссии, досрочное прекращение их полномочий;
- 13) принятие решения о выплате вознаграждения членам Ревизионной комиссии и (или) компенсации расходов, связанных с исполнением ими своих обязанностей;
- 14) утверждение аудитора Общества;
- 15) утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности Общества, в том числе отчета о прибылях и убытках;
- 16) выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;
- 17) распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) и убытков общества по результатам финансового года;
- 18) консолидация и дробление акций;
- 19) принятие решений об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 20) принятие решений об одобрении крупных сделок, связанных с приобретением или отчуждением либо возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет свыше 50 процентов балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату, в соответствии с п.14.4 ст.14 настоящего Устава;
- 21) принятие решений об одобрении крупных сделок, связанных с приобретением или отчуждением либо возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет от 25 до 50 процентов балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату – в случае, если Совет директоров не принял единогласно решения о совершении указанных сделок;
- 22) определение порядка ведения Собрания акционеров;
- 23) избрание членов счетной комиссии и досрочное прекращение их полномочий, возложение обязанностей счетной комиссии на регистратора (в случаях, когда число владельцев голосующих акций Общества 500 и менее);
- 24) приобретение Обществом размещенных акций в соответствии с п.5.10 ст.5 настоящего Устава;
- 25) принятие решения об участии Общества в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- 26) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов управления Общества;
- 27) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Вопросы, отнесенные к компетенции Собрания акционеров, не могут быть переданы на решение исполнительным органам управления Общества.

Вопросы, отнесенные к компетенции Собрания акционеров, не могут быть переданы на решение Совету директоров (за исключением случаев, предусмотренных Федеральным Законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества).

Собрание акционеров не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, не отнесенным к его компетенции Федеральным законом «Об акционерных обществах».

9.3. Один раз в год Общество проводит годовое Собрание акционеров. Годовое Собрание акционеров проводится не ранее чем через 2 и не позднее чем через 6 месяцев после окончания финансового года. На годовом Собрании акционеров в обязательном порядке рассматриваются вопросы, указанные в подпунктах 10), 12), 14), 15), 17) п.9.2

настоящей статьи, а также могут решаться иные вопросы, отнесенные к компетенции Собрании акционеров. Конкретная дата проведения годового Собрания акционеров и повестка дня определяются Советом директоров.

Собрания акционеров, проводимые помимо годового Собрания, являются внеочередными.

9.4. Внеочередное Собрание акционеров проводится по решению Совета директоров на основании его собственной инициативы, требования Ревизионной комиссии, аудитора Общества, а также акционеров (акционера), владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества на дату предъявления указанного требования.

Созыв внеочередного Собрания акционеров по требованию Ревизионной комиссии, аудитора Общества, а также акционеров (акционера), владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества, осуществляется Советом директоров. При этом такое внеочередное Собрание акционеров должно быть проведено в течение 40 дней с момента предъявления требования о проведении внеочередного Собрания акционеров.

В случае если предлагаемая повестка дня внеочередного Собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров, то такое Собрание акционеров должно быть проведено в течение 70 дней с момента предъявления требования о проведении внеочередного Собрания акционеров.

В требовании о проведении внеочередного Собрания акционеров должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня.

Требование о проведении внеочередного Собрания акционеров может содержать формулировки решений по каждому из вопросов, а также предложение о форме проведения внеочередного Собрания акционеров. Если требование о проведении внеочередного Собрания акционеров содержит предложения о выдвижении кандидатов, на такое предложение распространяются положения п.9.6 настоящей статьи.

Если требование о созыве внеочередного Собрания акционеров исходит от акционеров (акционера), оно должно содержать имена (наименования) акционеров (акционера), требующих созыва Собрания акционеров, количество и категорию (тип) принадлежащих им акций.

Требование о созыве внеочередного Собрания акционеров подписывается лицами, требующими его созыва.

Совет директоров не вправе вносить изменения в формулировки вопросов повестки дня, формулировки решений по таким вопросам и изменять предложенную форму проведения внеочередного Собрания акционеров, созываемого по требованию Ревизионной комиссии, аудитора Общества, а также акционеров (акционера), владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

Совет директоров Общества при принятии решения о созыве внеочередного Собрания акционеров, осуществляемого по требованию Ревизионной комиссии, аудитора Общества, а также акционеров (акционера), владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества, при отсутствии в требовании о созыве внеочередного Собрания акционеров формулировки решения по вопросам повестки дня внеочередного Собрания акционеров или при отсутствии указания на форму проведения внеочередного Собрания акционеров вправе принять решение по формулировке проектов решений внеочередного Собрания акционеров и форме его проведения.

Решение о созыве внеочередного Собрания акционеров по требованию Ревизионной комиссии, аудитора Общества, а также акционеров (акционера), владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества, или об отказе от созыва Собрания принимается Советом директоров Общества в течение 5 дней с даты предъявления указанного требования. Решение Совета директоров о созыве внеочередного Собрания акционеров или мотивированное решение об отказе в его созыве направляется лицам, требующим созыва внеочередного Собрания акционеров, в срок не позднее 3 дней с момента его принятия.

Совет директоров вправе принять решение об отказе в созыве внеочередного

Собрания акционеров по требованию Ревизионной комиссии, аудитора Общества, а также акционеров (акционера), владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций, если:

- не соблюден предусмотренный настоящим пунктом и (или) п.1 ст.84.3 Федерального закона «Об акционерных обществах» порядок предъявления требования о созыве внеочередного Собрания акционеров;
- акционеры (акционер), требующие созыва внеочередного Собрания акционеров, не являются владельцами 10 или более процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования;
- ни один из вопросов, предложенных для внесения в повестку дня внеочередного Собрания акционеров, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям Федерального Закона «Об акционерных обществах» и иных правовых актов Российской Федерации.

В случае, если в течение установленного Федеральным законом «Об акционерных обществах» срока Советом директоров Общества не принято решения о созыве внеочередного Собрания акционеров или принято решение об отказе в его созыве, орган Общества или лица, требующие его созыва, вправе обратиться в суд с требованием о понуждении Общества провести внеочередное Собрание акционеров.

В решении суда о понуждении Общества провести внеочередное Собрание акционеров указываются сроки и порядок его проведения. Исполнение решения суда возлагается на истца либо по его ходатайству на орган Общества или иное лицо при условии их согласия. Таким органом не может быть Совет директоров Общества. При этом орган Общества или лицо, которое в соответствии с решением суда проводит внеочередное Собрание акционеров, обладает всеми предусмотренными Федеральным законом «Об акционерных обществах» полномочиями, необходимыми для созыва и проведения этого собрания. В случае, если в соответствии с решением суда внеочередное Собрание акционеров проводит истец, расходы на подготовку и проведение этого собрания могут быть возмещены по решению Собрания акционеров за счет средств Общества.

9.5. Совет директоров при подготовке к проведению Собрания акционеров, а в случаях, предусмотренных п.9.4 настоящей статьи, лица, созывающие Собрание акционеров, определяет:

- форму проведения Собрания акционеров (собрание или заочное голосование);
- дату, место и время проведения Собрания акционеров, и в случае, когда в соответствии с п.3 ст.60 Федерального закона «Об акционерных обществах» заполненные бюллетени могут быть направлены Обществу, почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения собрания акционеров в форме заочного голосования дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;
- время начала регистрации лиц, участвующих в Собрании акционеров, проводимом в форме собрания;
- повестку дня Собрания акционеров;
- дату составления списка лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров;
- порядок сообщения акционерам о проведении Собрания акционеров;
- перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению Собрания акционеров, и порядок ее предоставления;
- форму и текст бюллетеней для голосования в случае голосования бюллетенями.

9.6. Акционеры (акционер) Общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, в срок не позднее 60 дней после окончания финансового года вправе внести вопросы в повестку дня годового Собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в Совет директоров, Ревизионную комиссию и счетную комиссию Общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, установленный на дату выдвижения кандидатов, а также одного

кандидата на должность Генерального директора.

В случае, если предлагаемая повестка дня внеочередного Собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров Общества, акционеры или акционер, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе предложить кандидатов для избрания в Совет директоров Общества, число которых не может превышать количественный состав Совета директоров Общества установленный на дату выдвижения кандидатов.

В случае, если предлагаемая повестка дня внеочередного Собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Ревизионной комиссии или Генерального директора Общества и (или) о досрочном прекращении полномочий членов Ревизионной комиссии или Генерального директора Общества, акционеры или акционер, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе предложить кандидатов в Ревизионную комиссию, число которых не может превышать количественного состава данного органа, установленного на дату выдвижения кандидатов а также кандидата на должность Генерального директора Общества.

Предложения, указанные в абзацах 2 и 3 настоящего пункта, должны поступить в Общество не менее чем за 30 дней до даты проведения внеочередного Собрания акционеров Общества.

Предложение о внесении вопросов в повестку дня Собрания акционеров и предложение о выдвижении кандидатов вносятся в письменной форме с указанием имени (наименования) представивших их акционеров, количества и категории (типа) принадлежащих им акций и должны быть подписаны акционерами (акционером).

Предложение о внесении вопросов в повестку дня должно содержать формулировки предлагаемых вопросов, а также может содержать формулировку решения по каждому предлагаемому вопросу. Предложение о выдвижении кандидатов должно содержать имя каждого предлагаемого кандидата и данные документа, удостоверяющего личность (серия и (или) номер документа, дата и место его выдачи, орган, выдавший документ), наименование органа, для избрания в который он предлагается, количество и категории (типы) принадлежащих кандидатам акций Общества, письменное заявление кандидатов о согласии на выдвижение их кандидатур.

Допускается выдвижение кандидатов без одновременного представления письменного согласия кандидатов на выдвижение их кандидатуры. В этом случае акционеры (акционер), выдвигающие кандидатов (кандидата), указывают в своем предложении об их выдвижении, о наличии согласия кандидатов на выдвижение их кандидатур, а соответствующие заявления выдвинутых кандидатов о согласии на выдвижение их кандидатур должны быть представлены Обществу не менее чем за 30 дней до даты проведения Собрания акционеров. Совет директоров в срок не позднее 5 дней после окончания сроков, установленных первым – третьим абзацами настоящего пункта, принимает решение о включении поступивших предложений в повестку дня Собрания акционеров или об отказе в их включении в повестку дня.

Совет директоров обязан принять решение о включении поступивших предложений в повестку дня, равно как о включении выдвинутых кандидатов в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган Общества, за исключением случаев, если:

- акционерами (акционером) не соблюдены сроки, указанные в первом и четвертом абзацах настоящего пункта;
- акционеры (акционер) не являются владельцами предусмотренного настоящим пунктом количества голосующих акций Общества;
- предложение не соответствует требованиям, предусмотренным пятым, шестым и седьмым абзацами настоящего пункта;
- вопрос, предложенный для внесения в повестку дня Собрания акционеров, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям Федерального Закона «Об акционерных обществах» и иных правовых актов Российской Федерации.

Мотивированное решение об отказе во включении предложенного вопроса в повестку дня или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган Общества, направляется акционерам (акционеру), внесшим вопрос или выдвинувшим кандидата, в срок не позднее 3 дней с даты принятия решения.

В случае принятия Советом директоров Общества решения об отказе во включении предложенного вопроса в повестку дня Собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган Общества либо в случае уклонения Совета директоров Общества от принятия такого решения акционер вправе обратиться в суд с требованием о понуждении Общества включить предложенный вопрос в повестку дня Собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган Общества.

9.7. Совет директоров Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов, предложенных для включения в повестку дня Собрания акционеров, и формулировки решений по таким вопросам. Совет директоров Общества при принятии решения о включении предложенного акционерами вопроса в повестку дня Собрания акционеров либо позднее, при рассмотрении проектов решений, вносимых на утверждение Собрания акционеров, при отсутствии в предложении акционеров формулировки решения по предложенному вопросу для включения в повестку дня вправе принять решение по формулировке проекта решения Собрания акционеров по данному вопросу.

Помимо вопросов, предложенных акционерами для включения в повестку дня Собрания акционеров, а также при отсутствии указанных предложений, отсутствия или недостаточного количества кандидатов, предложенных акционерами для образования соответствующего органа, Совет директоров Общества вправе включать в повестку дня Собрания акционеров вопросы или кандидатов в список кандидатур по своему усмотрению.

В повестку дня годового Собрания акционеров обязательно включаются вопросы, предусмотренные подпунктами 10), 12), 14), 15), 17) п.9.2 настоящей статьи.

9.7.1. В случае, если предлагаемая повестка дня Собрания акционеров содержит вопрос о реорганизации Общества в форме слияния, выделения или разделения и вопрос об избрании совета директоров общества, создаваемого путем реорганизации в форме слияния, выделения или разделения, акционер или акционеры, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе выдвинуть кандидатов в совет директоров создаваемого общества, его коллегиальный исполнительный орган, ревизионную комиссию или кандидата в ревизоры, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, указываемый в сообщении о проведении общего собрания акционеров общества в соответствии с проектом устава создаваемого общества, а также выдвинуть кандидата на должность единоличного исполнительного органа создаваемого общества.

В случае, если предлагаемая повестка дня Собрания акционеров содержит вопрос о реорганизации Общества в форме слияния, акционер или акционеры, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе выдвинуть кандидатов для избрания в совет директоров (наблюдательный совет) создаваемого путем реорганизации в форме слияния общества, число которых не может превышать число избираемых соответствующим обществом членов совета директоров (наблюдательного совета) создаваемого общества, указываемое в сообщении о проведении общего собрания акционеров общества в соответствии с договором о слиянии.

Предложения о выдвижении кандидатов должны поступить в Общество не позднее чем за 45 дней до дня проведения Собрания акционеров.

9.8. Список лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров, составляется на основании данных реестра акционеров на дату, устанавливаемую Советом директоров.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров, не может быть установлена:

- ранее даты принятия решения о проведении Собрания акционеров; - более чем за 50 дней до даты проведения Собрания акционеров, а в случае,

предусмотренном вторым абзацем п.9.6 настоящей статьи, – более чем за 85 дней до даты проведения Собрания акционеров;

- менее чем за 35 дней до даты проведения Собрания акционеров – в случае проведения Собрания акционеров, в определении кворума которого и голосовании участвуют бюллетени, полученные Обществом в соответствии с абзацем вторым п.1 ст.58 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Список лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров, может быть изменен в случае восстановления нарушенных прав лиц, не включенных в указанный список на дату его составления, или исправления ошибок, допущенных при его составлении.

9.9. Список лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров, предоставляется Обществом для ознакомления по требованию лиц, включенных в этот список и обладающих не менее чем 1 процентом голосов. При этом данные документов и почтовый адрес физических лиц, включенных в этот список, предоставляются только с письменного согласия этих лиц.

По требованию любого заинтересованного лица Общество в течение 3 дней предоставляет ему выписку из списка лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров, содержащую данные об этом лице, либо справку о том, что данное лицо не включено в список лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров.

9.10. Сообщение акционерам о проведении Собрания акционеров осуществляется:

- 1) в период, когда число владельцев голосующих акций Общества менее 1 000, – путем опубликования сообщения в газете «Мегионнефтегаз - Вести», а также письменного уведомления акционерам - владельцам более 1 процента голосующих акций Общества;
- 2) в период, когда число владельцев голосующих акций Общества 1 000 и более, – путем опубликования сообщения в газете «Мегионнефтегаз - Вести», а также письменного уведомления акционерам - владельцам более 1 процента голосующих акций Общества, а в случае одновременного направления лицам, указанным в списке лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров, бюллетеней для голосования в соответствии с п.9.21 настоящей статьи – путем направления сообщения заказным письмом или вручением под роспись лицам, включенным в список лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров.

В случае невозможности опубликования сообщения о проведении Собрания акционеров в газете «Мегионнефтегаз - Вести», Общество направляет указанное сообщение заказным письмом или вручает под роспись лицам, указанным в списке лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров.

Общество публикует (направляет сообщения заказными письмами, вручает под роспись) сообщение о проведении Собрания акционеров не позднее, чем за 20 дней до даты его проведения, а в случае проведения Собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества – не позднее, чем за 30 дней до даты его проведения.

В случаях, предусмотренных абзацем вторым п.9.6 и подпунктом 9.7.1 п.9.7 ст.9 настоящего Устава, сообщение о проведении внеочередного Собрания акционеров осуществляется не позднее чем за 70 дней до дня его проведения.

9.11. Сообщение о проведении Собрания акционеров содержит:

- полное фирменное наименование и место нахождения Общества; - форму проведения Собрания акционеров (собрание или заочное голосование); - дату, место и время проведения Собрания акционеров;
- почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, участвующие в определении кворума и подведении итогов голосования – в случае, предусмотренном п.3 ст.60 Федерального Закона «Об акционерных обществах»;
- дату окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому направляются заполненные бюллетени – в случае проведения Собрания

акционеров в форме заочного голосования;

- время начала регистрации лиц, участвующих в Собрании акционеров, проводимом в форме собрания;
- дату составления списка лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров;
- повестку дня Собрания акционеров;
- порядок ознакомления с информацией (материалами), подлежащей предоставлению акционерам при подготовке к проведению Собрания акционеров, и адрес (адреса), по которому с ней можно ознакомиться.

К информации (материалам), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в Собрании акционеров, при подготовке к проведению Собрания акционеров, относятся: годовой отчет Общества, годовая бухгалтерская отчетность, в том числе заключение Ревизионной комиссии и аудитора по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности Общества, рекомендации Совета директоров Общества по распределению прибыли, в том числе по размеру дивиденда по акциям Общества и порядку его выплаты, и убытков Общества по результатам финансового года; сведения о кандидатах

в Совет директоров, Ревизионную комиссию Общества, проект изменений и дополнений (новой редакции) настоящего Устава, проекты изменений и дополнений (новой редакции) Положения о Собрании акционеров Общества, проекты внутренних документов Общества, проекты решений Собрания акционеров, предусмотренная п.5 ст.32.1 Федерального закона «Об акционерных обществах» информация об акционерных соглашениях, заключенных в течение года до даты проведения общего собрания акционеров, а также иная информация (материалы), предусмотренная настоящим Уставом.

По решению Совета директоров акционерам Общества одновременно с сообщением о проведении Собрания акционеров должны быть направлены бюллетени для голосования, подлежащие предоставлению акционерам в соответствии с п.9.21 настоящей статьи.

Общество обеспечивает доступ лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров, для ознакомления с информацией (материалами), предусмотренной настоящим пунктом, в течение 20 дней, а в случае проведения Собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, – 30 дней до даты проведения Собрания акционеров, в помещении исполнительного органа Общества и иных местах, адреса которых указаны в сообщении о проведении Собрания акционеров.

Информация (материалы), предусмотренная настоящим пунктом, должна быть доступной лицам, принимающим участие в Собрании акционеров, во время его проведения.

Общество по требованию лица, имеющего право на участие в Собрании акционеров, предоставляет ему копии документов, указанных в настоящем пункте, с взиманием платы за их предоставление. Плата, взимаемая за предоставление копий документов, не может превышать затраты на их изготовление.

9.12. Право на участие в Собрании акционеров осуществляется акционером как лично, так и через своего представителя.

Если акции находятся в общей долевой собственности нескольких лиц, то правомочия по участию в Собрании акционеров и голосованию осуществляются по их усмотрению одним их участников общей долевой собственности либо их общим представителем.

Акционер вправе в любое время заменить своего представителя на Собрании акционеров или лично принять участие в Собрании акционеров.

Представитель акционера на Собрании акционеров действует в соответствии с полномочиями, основанными на указаниях федеральных законов или актов уполномоченных на то государственных органов или органов местного самоуправления либо доверенности, составленной в письменной форме. Доверенность на голосование должна содержать сведения о представляемом и представителе (для физического лица – имя, данные документа, удостоверяющего личность (серия и (или) номер документа, дата и место его выдачи, орган, выдавший документ), для юридического лица – наименование, сведения о месте нахождения). Доверенность на голосование должна быть оформлена в соответствии с

требованиями п.4 и 5 ст.185 Гражданского кодекса Российской Федерации или удостоверена нотариально.

Представитель ОАО «НГК «Славнефть» (далее именуемого – « Компанией») голосует на годовом Собрании акционеров в строгом соответствии с директивой Совета директоров Компании, выраженной в соответствующем решении Совета директоров Компании. Соответствующая директива, а также выписка из протокола Совета директоров Компании, заверенная Председателем Совета директоров Компании, должны быть приложены к бюллетеню для голосования.

9.13. Собрание акционеров правомочно (имеет кворум), если в нем приняли участие акционеры, обладающие в совокупности более чем половиной голосов размещенных голосующих акций Общества.

Принявшими участие в Собрании акционеров считаются акционеры, зарегистрировавшиеся для участия в нем, и акционеры, бюллетени которых получены Обществом не позднее 2 дней до даты проведения Собрания акционеров.

Принявшими участие в Собрании акционеров, проводимом в форме заочного голосования, считаются акционеры, бюллетени которых получены Обществом до даты окончания приема бюллетеней.

Определение кворума для принятия решения по вопросам повестки дня Собрания акционеров, голосование по которым осуществляется разным составом голосующих, осуществляется отдельно.

При отсутствии кворума для проведения годового Собрания акционеров должно быть проведено повторное Собрание акционеров с той же повесткой дня. При отсутствии кворума для проведения внеочередного Собрания акционеров может быть проведено повторное Собрание акционеров с той же повесткой дня.

Повторное Собрание акционеров правомочно, если в нем приняли участие акционеры, обладающие не менее чем 30 процентами голосов размещенных голосующих акций Общества.

Сообщение о проведении повторного Собрания акционеров осуществляется в порядке, предусмотренном п.9.10 настоящей статьи, при этом не применяется положение последнего абзаца п.9.10 настоящей статьи.

При проведении повторного Собрания акционеров менее чем через 40 дней после несостоявшегося Собрания акционеров лица, имеющие право на участие в Собрании акционеров, определяются в соответствии со списком лиц, имевших право на участие в несостоявшемся Собрании акционеров.

9.14. Собрание акционеров ведет Председатель Совета директоров, а в случае его отсутствия – один из членов Совета директоров по решению Совета директоров. Если члены Совета директоров отсутствуют или отказываются председательствовать, то Собрание выбирает председателя из числа акционеров.

Порядок ведения Собрания акционеров определяется Собранием акционеров и Положением о Собрании акционеров.

9.15. Собрание акционеров не вправе принимать решения по вопросам, не включенным в повестку дня Собрания акционеров, а также изменять повестку дня.

Решения Собрания акционеров, принятые по вопросам, не включенным в повестку дня Собрания акционеров (за исключением случая, если в нем приняли участие все акционеры Общества), либо с нарушением компетенции Собрания акционеров, при отсутствии кворума для проведения Собрания акционеров или без необходимого для принятия решения большинства голосов акционеров, не имеют силы независимо от обжалования их в судебном порядке.

Собрание акционеров вправе изменить очередность рассмотрения вопросов объявленной повестки дня.

Признание решения Совета директоров Общества о созыве Собрания акционеров недействительным не влечет за собой недействительности решения Собрания акционеров, проведенного на основании решения о его созыве, признанного недействительным.

Нарушения федерального закона и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, допущенные при созыве Собрания акционеров, оцениваются судом при рассмотрении иска об обжаловании соответствующего решения Собрания акционеров.

9.16. В случае невозможности проведения Собрания акционеров в течение 1 дня Председатель собрания объявляет перерыв до утра следующего дня.

9.17. Решение Собрания акционеров может быть принято без проведения собрания (совместного присутствия акционеров для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование) путем проведения заочного голосования.

Собрание акционеров, повестка дня которого включает вопросы, указанные в подпунктах 10), 12), 14), 15), 17) п.9.2 настоящей статьи, не может проводиться в форме заочного голосования.

Заочное голосование осуществляется с использованием бюллетеней для голосования и в порядке, предусмотренном настоящим Уставом и Положением о Собрании акционеров.

9.18. Вопросы на Собрании акционеров решаются голосованием по принципу «одна акция - один голос» (кроме случаев кумулятивного голосования по выборам членов Совета директоров).

Решение Собрания акционеров по вопросу, поставленному на голосование, принимается большинством голосов акционеров-владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Собрании акционеров, если для принятия решения Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом не установлено иное. Решения по вопросам, указанным в подпунктах 1), 2), 3), 4), 20), 24) п.9.2 настоящей статьи, принимаются большинством в три четверти голосов владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Собрании акционеров.

9.19. Решение по вопросам, указанным в подпунктах 2), 5), 15), 17), 18), 19), 20), 21), 24), 25), 26) п.9.2 настоящей статьи, принимается Собранием акционеров только по предложению Совета директоров.

9.20. Голосование по вопросам повестки дня на Собрании акционеров осуществляется только бюллетенями для голосования.

9.21. При проведении Собрания акционеров в форме заочного голосования и проведении Собрания акционеров Общества в период, когда число владельцев голосующих акций Общества 1 000 и более, Общество направляет заказным письмом всем лицам, имеющим право на участие в Собрании акционеров, бюллетени для голосования в срок не позднее, чем за 20 дней до проведения Собрания акционеров.

При проведении Собрания акционеров, за исключением Собрания акционеров, проводимого в форме заочного голосования, лица, включенные в список лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров (их представители), вправе принять участие в таком собрании либо направить в Общество заполненные бюллетени для голосования. При этом при определении кворума и подведении итогов голосования учитываются голоса, представленные бюллетенями для голосования, полученными Обществом не позднее, чем за 2 дня до даты проведения Собрания акционеров.

Форма и текст бюллетеня для голосования утверждается Советом директоров в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

9.22. Счетная комиссия проверяет полномочия и регистрирует лиц, участвующих в Собрании акционеров, определяет кворум Собрания акционеров, подсчитывает голоса и подводит итоги голосования, составляет протокол об итогах голосования, передает в архив бюллетени для голосования.

Количественный и персональный состав счетной комиссии утверждается Собранием акционеров. В составе счетной комиссии не может быть менее 3 человек. В счетную комиссию не могут входить члены Совета директоров, члены Ревизионной комиссии, члены Правления Общества, Генеральный директор, а также лица, выдвигаемые кандидатами на эти должности.

В период, когда число владельцев голосующих акций Общества превышает 500,

выполнение функций счетной комиссии осуществляет регистратор.

В случае если срок полномочий счетной комиссии истек либо количество ее членов стало менее 3, а также в случае явки для исполнения своих обязанностей менее 3 членов Счетной комиссии, для осуществления ее функций может быть привлечен регистратор.

Подсчет голосов осуществляется в соответствии с законодательством, настоящим Уставом и Положением о Собрании акционеров.

По итогам голосования по каждому вопросу повестки дня в срок не позднее 3 рабочих дней после закрытия Собрания акционеров либо даты окончания приема бюллетеней при проведении Собрания акционеров в форме заочного голосования счетная комиссия составляет протокол об итогах голосования.

В случае составления протокола (протоколов) об итогах голосования по вопросам повестки дня Собрания акционеров до его закрытия указанные протоколы оглашаются Счетной комиссией непосредственно на Собрании акционеров.

9.23. Ведение протокола Собрания акционеров, организацию работы Собрания акционеров и президиума Собрания, учет поступивших от акционеров вопросов и заявок на выступления осуществляет секретарь Собрания акционеров.

Протокол Собрания акционеров составляется не позднее 3 рабочих дней после закрытия Собрания акционеров в двух экземплярах, которые подписываются председателем и секретарем Собрания и заверяются печатью Общества.

Протокол Собрания акционеров составляется в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Положением о Собрании акционеров.

9.24. Решения, принятые Собранием акционеров, а также итоги голосования по вопросам повестки дня, оглашаются на Собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование, или доводятся не позднее 10 дней после составления протокола об итогах голосования в форме отчета об итогах голосования до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров, путем опубликования сообщения в газете «Мегионнефтегаз - Вести», а также письменного уведомления акционеров - владельцев более 1 процента голосующих акций Общества.

9.25. Решение по каждому из вопросов, указанных в подпунктах 2), 5), 6), 7), 18) п.9.2 ст.9 настоящего Устава, может содержать указание о сроке, по истечении которого такое решение не подлежит исполнению. Течение указанного срока прекращается в соответствии с п.8 ст.49 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Статья 10. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

10.1. Общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, относящихся к компетенции Собрания акционеров, осуществляет Совет директоров.

Компетенция Совета директоров Общества определяется настоящим Уставом.

Решения Собрания акционеров являются для Совета директоров обязательными.

10.2. К компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы:

- 1) определение приоритетных направлений деятельности Общества, в том числе утверждение Производственного контракта Общества на очередной финансовый год;
- 2) созыв годового и внеочередного Собраний акционеров, за исключением случая, когда созыв внеочередного собрания акционеров осуществляется Ревизионной комиссией, аудитором или акционерами (акционером), владеющими в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества, если Совет директоров не принял в сроки, предусмотренные п.9.4 ст.9 настоящего Устава, решение о созыве Собрания акционеров по требованию указанных лиц либо принял решение об отказе в созыве по основаниям, предусмотренным Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 3) утверждение повестки дня Собрания акционеров;

- 4) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров, и решение других вопросов, связанных с подготовкой к проведению Собрания акционеров в соответствии с п.9.5 ст.9 настоящего Устава;
- 5) одобрение проектов решений и внесение на Собрание акционеров вопросов, предусмотренных подпунктами 2), 5), 15), 17), 18), 19), 20), 21), 24), 25), 26) п.9.2 ст.9 настоящего Устава, а также одобрение проектов решений по другим вопросам повестки дня Собрания акционеров;
- 6) принятие решений об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных акций в пределах количества объявленных акций, за исключением случаев, предусмотренных действующим законодательством и Уставом Общества, когда решение об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных акций принимает Собрание акционеров;
- 7) утверждение отчетов об итогах выпуска акций и отчетов о приобретении акций;
- 8) принятие решений о размещении облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг и утверждение итогов размещения указанных ценных бумаг;
- 9) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом;
- 10) приобретение размещенных Обществом акций в соответствии с п.5.11 ст.5 настоящего Устава, а также размещенных Обществом облигаций и иных ценных бумаг;
- 11) избрание Председателя Совета директоров и досрочное прекращение его полномочий;
- 12) образование коллегиального исполнительного органа управления Общества – Правления и досрочное прекращение полномочий его членов, за исключением Генерального директора Общества, в том числе утверждение количественного и персонального состава Правления, заключение и расторжение договоров с членами Правления;
- 13) согласие на совмещение одним лицом должности Генерального директора или члена Правления с должностями в органах управления иных организаций (кроме случаев представления интересов Общества в органах управления дочерних обществ и в иных организациях, участником которых является Общество);
- 14) определение условий договоров, заключаемых Обществом с Генеральным директором и с членами Правления Общества; заключение договора от имени Общества с Генеральным директором;
- 15) приостановление полномочий Генерального директора Общества, назначение временно исполняющего обязанности Генерального директора в случаях и порядке, предусмотренном п.11.11 ст.11 настоящего Устава;
- 16) рекомендации по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии вознаграждения и компенсаций, определение размера оплаты услуг аудитора;
- 17) рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
- 18) рекомендации в отношении полученного Обществом добровольного, обязательного предложения о приобретении ценных бумаг Общества у владельцев ценных бумаг Общества, включающие оценку предложенной цены приобретаемых ценных бумаг и возможного изменения их рыночной стоимости после приобретения, оценку планов лица, направившего добровольное или обязательное предложение, в отношении Общества, в том, числе, в отношении его работников;
- 19) принятие решений об участии и о прекращении участия Общества в других организациях, а также решений об отчуждении акций (долей) таких обществ, и акций (долей) обществ, внесенных в оплату уставного капитала Общества, принятие решений о создании, реорганизации и ликвидации дочерних обществ,

- 100 процентов акций (доли) которых принадлежат Обществу, за исключением случаев, предусмотренных подпунктом 25) п.9.2 ст.9 настоящего Устава;
- 20) принятие решений о создании филиалов, открытии представительств Общества и их ликвидации (закрытии), принятие решений о внесении в Устав Общества изменений, связанных с созданием филиалов, открытием представительств Общества и их ликвидацией (закрытием), а также утверждение положений о филиалах и представительствах Общества и изменений к ним;
 - 21) одобрение крупных сделок, связанных с приобретением или отчуждением либо возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет от 25 до 50 процентов балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным ее бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату, в соответствии с п.14.3 ст.14 настоящего Устава;
 - 22) одобрение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность членов Совета директоров, Правления, Генерального директора Общества и иных лиц в соответствии со ст.15 настоящего Устава;
 - 23) предварительное одобрение сделок по приобретению любого имущества, в том числе акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, а равно предварительное одобрение нескольких взаимосвязанных сделок по приобретению любого имущества, в том числе акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых в совокупности превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
 - 24) предварительное одобрение сделок по отчуждению любого имущества, за исключением акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество, а равно предварительное одобрение нескольких взаимосвязанных сделок по отчуждению любого имущества, за исключением акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых в совокупности превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
 - 25) предварительное одобрение любых сделок по отчуждению акций (долей) и объектов недвижимости, включая сделки по обременению акций (долей) и объектов недвижимости, в том числе заключение договоров залога, в результате которых возможно последующее отчуждение акций (долей) и объектов недвижимости, а также сделки по передаче акций (долей) и объектов недвижимости в доверительное управление, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
 - 26) предварительное одобрение сделок по получению и/или передаче в аренду имущества, сумма сделки или рыночная стоимость которого превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей и/или на срок более 1-го года, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
 - 27) предварительное одобрение сделок по обременению имущества, в том числе заключение договоров залога, за исключением сделок по обременению акций (долей) и недвижимого имущества, в результате которых возможно последующее отчуждение имущества, сумма сделки или рыночная стоимость которого превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
 - 28) предварительное одобрение сделок по предоставлению поручительства, ссуды, передаче имущества в доверительное управление, за исключением сделок по передаче в доверительное управление акций (долей) и объектов недвижимости,

заключения договоров с финансовыми консультантами, договоров об отступном, договоров об уступке права требования и переводе долга, договоров спонсорского характера, выпуск векселей, и иных договоров финансового характера, на сумму превышающую 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;

- 29) предварительное одобрение сделок по получению займов/кредитов, размер которых превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, включая сумму основного долга и проценты, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
- 30) предварительное одобрение сделок по выдаче займов, размер которых превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
- 31) признание исков, размер которых превышает 270 миллионов рублей;
- 32) принятие решений об оплате штрафов, налагаемых государственными органами в соответствии с их компетенцией, на сумму свыше 270 миллионов рублей;
- 33) утверждение по представлению исполнительного органа бизнес-плана Общества, а также внесение изменений и дополнений в утвержденный бизнес-план Общества, связанных с увеличением более чем на 5 % процентов общего объема финансирования бизнес-плана Общества;
- 34) назначение и освобождение от должности по представлению Генерального директора Общества заместителей Генерального директора и главного бухгалтера (кроме случаев назначения исполняющих обязанности на указанные должности);
- 35) принятие решений о расходовании резервного фонда Общества;
- 36) согласование проекта договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества коммерческой организации (Управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (Управляющему);
- 37) утверждение по представлению Правления программ развития Общества;
- 38) утверждение по представлению Правления внутренних документов Общества, в том числе Положения о Производственном контракте и Положения о коммерческой тайне, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции Собрания акционеров, а также иных внутренних документов Общества, утверждение которых отнесено настоящим Уставом к компетенции исполнительных органов Общества;
- 39) утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
- 40) рассмотрение итогов финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- 41) определение позиции Общества (представителей Общества) по следующим вопросам повестки дня заседаний советов директоров и общих собраний акционеров (участников) дочерних хозяйственных обществ:
 - реорганизация общества,
 - ликвидация общества,
 - определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями,
 - увеличение уставного капитала путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций,
 - дробление и консолидация акций общества.
- 42) иные вопросы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом.

Вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров, не могут быть переданы на решение Правлению или Генеральному директору Общества.

В случае, если сделки, указанные в подпунктах 23) – 31) настоящего пункта одновременно являются сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, к порядку их совершения применяются только положения главы XI Федерального закона «Об акционерных обществах».

10.3. Члены Совета директоров избираются Собранием акционеров на срок до следующего годового Собрания акционеров.

Члены Совета директоров могут быть избраны внеочередным Собранием акционеров на срок до избрания очередным годовым Собранием акционеров нового состава Совета директоров.

В случае если годовое Собрание акционеров не было проведено в сроки, предусмотренные п.9.3 ст.9 настоящего Устава, или по каким-либо причинам на годовом Собрании акционеров не были избраны члены Совета директоров нового состава, полномочия членов Совета директоров прекращаются, за исключением полномочий по подготовке, созыву и проведению, соответственно, годового или внеочередного Собрания акционеров.

Члены Совета директоров могут переизбираться неограниченное число раз.

10.4. Количественный состав Совета директоров определяется решением Собрания акционеров в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

10.5. Члены Правления не могут быть избраны в состав Совета директоров.

Члены Ревизионной комиссии не могут быть избраны в состав Совета директоров.

Членами Совета директоров могут быть только физические лица. Член Совета директоров может не быть акционером Общества.

Требования, предъявляемые к лицам, избираемым в состав Совета директоров, могут устанавливаться Собранием акционеров.

10.6. Избрание членов Совета директоров осуществляется кумулятивным голосованием в порядке, предусмотренном настоящим пунктом. Число голосов, принадлежащих каждому акционеру, умножается на число лиц, которые должны быть избраны в Совет директоров Общества. Каждый акционер вправе отдать полученные таким образом голоса полностью за одного кандидата или распределить их между двумя и более кандидатами.

Избранными считаются кандидаты в Совет директоров, набравшие наибольшее число голосов.

10.7. Председатель Совета директоров избирается Советом директоров из числа членов Совета директоров большинством голосов от общего числа членов Совета директоров на срок действия полномочий членов Совета директоров данного состава.

Генеральный директор Общества не может быть одновременно Председателем Совета директоров.

Совет директоров вправе в любое время переизбрать Председателя Совета директоров.

В случае отсутствия Председателя Совета директоров Общества его функции осуществляет один из членов Совета директоров по решению Совета директоров.

10.8. Полномочия всех членов Совета директоров могут быть прекращены досрочно по решению Собрания акционеров в соответствии с основаниями, предусмотренными действующим законодательством Российской Федерации и Положением о Совете директоров Общества.

10.9. Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, но не реже 1 раза в 6 месяцев.

Заседания Совета директоров Общества созываются Председателем Совета директоров по его собственной инициативе, по требованию члена Совета директоров, Ревизионной комиссии или аудитора Общества, Правления Общества или Генерального директора.

Заседания Совета директоров, созываемые по требованию члена Совета директоров, Ревизионной комиссии, аудитора Общества, Правления или Генерального директора

проводятся в срок не позднее 15 дней после даты предъявления указанного требования. Председатель Совета директоров принимает решение о созыве заседания Совета директоров в срок не позднее 3 дней с даты предъявления указанными выше лицами требования о созыве заседания Совета директоров.

Порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров устанавливается Положением о Совете директоров, утверждаемым Собранием акционеров.

10.10. Заседание Совета директоров правомочно (имеет кворум), если в заседании принимает участие более половины избранных членов Совета директоров.

При определении наличия кворума и результатов голосования учитывается письменное мнение члена Совета директоров Общества, отсутствующего на заседании Совета директоров, по вопросам повестки дня.

10.11. Допускается принятие решений Советом директоров путем заочного голосования.

Порядок проведения заочного голосования устанавливается Положением о Совете директоров.

Решение Совета директоров в форме заочного голосования считается принятым только при отсутствии возражений (голосов «против») членов Совета директоров.

10.12. Решения Совета директоров Общества принимаются большинством голосов от общего числа избранных членов Совета директоров, если иное не предусмотрено настоящим Уставом и Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Решение Совета директоров по вопросу, указанному в подпункте 6) и 21) п.10.2 настоящей статьи, принимается всеми членами Совета директоров единогласно.

При решении вопросов на заседании Совета директоров Общества каждый член Совета директоров Общества обладает одним голосом.

Передача права голоса членом Совета директоров иному лицу, в том числе другому члену Совета директоров, не допускается.

Член Совета директоров Общества, не участвовавший в голосовании или голосовавший против решения, принятого Советом директоров Общества в нарушение порядка, установленного Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными правовыми актами Российской Федерации, Уставом Общества, вправе обжаловать в суд указанное решение в случае, если этим решением нарушены его права и законные интересы. Такое заявление может быть подано в суд в течение 1 месяца со дня, когда член Совета директоров Общества узнал или должен был узнать о принятом решении. Суд с учетом всех обстоятельств дела вправе оставить в силе обжалуемое решение, если голосование данного члена Совета директоров Общества не могло повлиять на результаты голосования и допущенные нарушения не являются существенными.

10.13. Решения Совета директоров Общества, принятые с нарушением компетенции Совета директоров Общества, при отсутствии кворума для проведения заседания Совета директоров Общества, если наличие кворума в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» является обязательным условием проведения такого заседания, или без необходимого для принятия решения большинства голосов членов Совета директоров Общества, не имеют силы независимо от обжалования их в судебном порядке.

10.14. По решению Собрания акционеров членам Совета директоров Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Собрания акционеров.

10.15. Протоколы всех заседаний Совета директоров ведутся в порядке, устанавливаемом Положением о Совете директоров, и составляются в срок не позднее 3 дней после даты проведения заседания Совета директоров.

Протокол заседания Совета директоров подписывается председательствующим на заседании, который несет ответственность за правильность составления протокола.

Организацию проведения заседаний Совета директоров и оформления протоколов

заседаний осуществляет Секретарь Совета директоров в порядке, предусмотренном Положением о Совете директоров. Секретарь Совета директоров назначается и освобождается от должности по решению Совета директоров.

Статья 11. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ ОБЩЕСТВА

11.1. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором, являющимся единоличным исполнительным органом Общества, и Правлением – коллегиальным исполнительным органом Общества.

Исполнительные органы Общества подотчетны Совету директоров и Собранию акционеров.

По решению Собрания акционеров полномочия единоличного исполнительного органа общества могут быть переданы по договору коммерческой организации (Управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (Управляющему). Решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества Управляющей организации или Управляющему принимается общим Собранием акционеров только по предложению Совета директоров.

В случае передачи полномочий единоличного исполнительного органа Управляющей организации или Управляющему Общество приобретает гражданские права и принимает на себя гражданские обязанности через Управляющую организацию или Управляющего в соответствии с абзацем первым п.1 ст.53 Гражданского кодекса Российской Федерации.

11.2. Правление – коллегиальный исполнительный орган Общества, действующий на основании Положения о Правлении, утвержденного Собранием акционеров, и в пределах компетенции, установленной настоящим Уставом.

Правление Общества:

- 1) организует выполнение решений Собрания акционеров и Совета директоров;
- 2) принимает программы развития Общества, в том числе инвестиционные программы;
- 3) организует работу по составлению бизнес-планов Общества и представляет их на утверждение Совету директоров Общества, вносит изменения и дополнения в отдельные статьи бизнес-плана, утвержденного Советом директоров Общества, без увеличения общего объема финансирования бизнес-плана, а также вносит изменения и дополнения в утвержденный бизнес-план Общества, связанные с увеличением не более чем на 5 % процентов общего объема финансирования бизнес-плана Общества;
- 4) рассматривает и принимает бюджет Общества и итоги его выполнения;
- 5) обеспечивает координацию инвестиционной, кредитно-финансовой и ценовой политики Общества;
- 6) предварительно рассматривает проекты решений о создании, реорганизации и ликвидации дочерних обществ, создании филиалов и об открытии представительств Общества и их ликвидации (закрытии);
- 7) предварительно рассматривает проекты решений об участии Общества в капитале иных организаций;
- 8) осуществляет предварительное одобрение сделок по приобретению любого имущества, в том числе акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых составляет более 150 миллионов рублей и не превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, а равно предварительное одобрение нескольких взаимосвязанных сделок по приобретению любого имущества, в том числе акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых в совокупности составляет более 150 миллионов рублей и не превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;

9) осуществляет предварительное одобрение сделок по отчуждению любого имущества, за исключением акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых составляет более 150 миллионов рублей и не превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество, а равно предварительное одобрение нескольких взаимосвязанных сделок по отчуждению любого имущества, за исключением акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых в совокупности составляет более 150 миллионов рублей и не превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;

10) осуществляет предварительное одобрение сделок по получению и/или передаче в аренду имущества, сумма сделки или рыночная стоимость которого составляет более 150 миллионов рублей и не превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;

11) осуществляет предварительное одобрение сделок по обременению имущества, в том числе заключение договоров залога, за исключением сделок по обременению акций (долей) и недвижимого имущества, в результате которых возможно последующее отчуждение имущества, сумма сделки или рыночная стоимость которого составляет более 150 миллионов рублей и не превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;

12) осуществляет предварительное одобрение сделок по предоставлению поручительства, ссуды, передаче имущества в доверительное управление, за исключением сделок по передаче в доверительное управление акций (долей) и объектов недвижимости, заключения договоров с финансовыми консультантами, договоров об отступном, договоров об уступке права требования и переводе долга, договоров спонсорского характера, выпуск векселей, и иных договоров финансового характера, на сумму, составляющую более 150 миллионов рублей и не превышающую 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;

13) осуществляет предварительное одобрение сделок по получению займов/кредитов, размер которых составляет более 150 миллионов рублей и не превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, включая сумму основного долга и проценты, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;

14) осуществляет предварительное одобрение сделок по выдаче займов, размер которых не превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;

15) принимает решение о признании исков, размер которых составляет более 3 миллионов рублей и не превышает 270 миллионов рублей;

16) принимает решение об оплате штрафов, налагаемых государственными органами в соответствии с их компетенцией, на сумму свыше 100 тысяч рублей и не превышающую 270 миллионов рублей;

17) рассматривает отчеты руководителей дочерних обществ, филиалов и представительств, руководителей структурных подразделений Общества;

18) обеспечивает выполнение иных функций, определенных решениями Собрания акционеров и Совета директоров Общества.

19) обеспечивает выполнение иных функций, определенных Положением о Правлении, решениями Собрания акционеров и Совета директоров Общества.

В случае, если сделки, указанные в подпунктах 8) – 15) настоящего пункта одновременно являются сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, к порядку их совершения применяются только положения главы XI Федерального закона «Об акционерных обществах».

11.3. Генеральный директор Общества возглавляет Правление, организует его работу и председательствует на его заседаниях, а также действует без доверенности от имени Общества в соответствии с решениями Правления, принятыми в пределах его компетенции.

11.4. Совет директоров по представлению Генерального директора утверждает количественный и персональный состав Правления Общества.

Общество в лице Председателя Совета директоров (или иного члена Совета директоров по поручению Совета директоров) заключает с каждым из членов Правления договор, в котором определяет его права, обязанности и ответственность.

Совет директоров Общества вправе в любое время досрочно прекратить полномочия членов Правления, в том числе одного или нескольких членов Правления или всего состава Правления, как по представлению Генерального директора, так и по собственной инициативе с расторжением заключенных с членами Правления договоров.

Совмещение должности члена Правления Общества с должностями в органах управления иных организаций допускается только с согласия Совета директоров Общества (за исключением случаев представления интересов Общества в органах управления дочерних обществ и в иных организациях, участником которых является Общество).

На членов Правления Общества распространяются особенности регулирования труда, установленные трудовым законодательством Российской Федерации для руководителя организации, в том числе особенности, связанные с досрочным расторжением трудовых договоров, заключенных с членами Правления.

11.5. Периодичность заседаний Правления, порядок их созыва и проведения определяются Положением о Правлении Общества.

Кворум для проведения заседания Правления определяется Положением о Правлении и составляет не менее половины числа назначенных членов Правления. В случае, если количество членов Правления становится менее количества, составляющего указанный кворум, Совет директоров Общества принимает решение об образовании Правления в новом составе или назначении членов действующего Правления в количестве, обеспечивающем указанный кворум. При этом Совет директоров вправе утвердить членов Правления без представления со стороны Генерального директора Общества.

Передача права голоса членом Правления иному лицу, в том числе другому члену Правления, не допускается.

11.6. На заседаниях Правления ведется протокол, который подписывается председательствующим и секретарем заседания. Протоколы заседаний Правления предоставляются членам Совета директоров, Ревизионной комиссии и аудитору Общества по их требованию.

11.7. На заседаниях Совета директоров и Собраниях акционеров Генеральный директор Общества представляет Правление.

11.8. Генеральный директор Общества избирается Собранием акционеров.

Общество в лице Председателя Совета директоров (или иного члена Совета директоров по поручению Совета директоров) заключает с Генеральным директором договор, в котором определяет его права, обязанности и ответственность.

Совмещение должности Генерального директора Общества с должностями в органах управления иных организаций допускается только с согласия Совета директоров Общества (за исключением случаев представления интересов Общества в органах управления дочерних обществ и в иных организациях, участником которых является Общество).

Назначение и освобождение от должности заместителей Генерального директора и главного бухгалтера осуществляется по решению Совета директоров, принимаемому на основании представления Генерального директора Общества (кроме случаев назначения исполняющих обязанности на указанные должности).

11.9. Полномочия Генерального директора могут быть в любое время досрочно прекращены по решению Собрания акционеров с одновременным расторжением договора, заключенного Обществом с Генеральным директором.

11.10. Срок полномочий Генерального директора Общества – 3 года. Одно и то же лицо может быть назначено на должность Генерального директора неограниченное число раз.

11.11. Совет директоров Общества вправе приостановить полномочия Генерального директора Общества в следующих случаях:

- на основании подачи Генеральным директором заявления с просьбой об отставке по собственному желанию;
- в случае признания его виновным в совершении уголовного преступления или других противоправных действий в порядке, предусмотренном действующим законодательством;
- в связи с ненадлежащим выполнением обязанностей Генерального директора, нанесящим ущерб интересам Общества и/или интересам акционеров, в том числе принятием необоснованного решения, повлекшего нарушение сохранности имущества Общества, неправомерное его использование или иной ущерб имуществу Общества;
- в связи со стойкой утратой трудоспособности и по другим обстоятельствам, препятствующим исполнению обязанностей Генерального директора, а так же по другим основаниям.

Одновременно с принятием решения о приостановлении полномочий Генерального директора Совет директоров принимает решения о созыве внеочередного Собрания акционеров для решения вопросов о досрочном прекращении полномочий Генерального директора Общества и назначении нового Генерального директора, а также о назначении временно исполняющего обязанности Генерального директора на период до проведения внеочередного Собрания акционеров.

Все решения, предусмотренные настоящим пунктом, Совет директоров Общества принимает большинством в три четверти голосов членов Совета директоров, при этом не учитываются голоса выбывших членов Совета директоров.

11.12. Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества. Другие члены Правления действуют в пределах компетенции, определенной настоящим Уставом и совершают действия от имени Общества на основании доверенностей, выданных Генеральным директором.

11.13. Генеральный директор Общества:

- 1) без доверенности действует от имени Общества;
- 2) выступает представителем Общества в отношениях с любыми российскими и иностранными юридическими и физическими лицами;
- 3) выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия, доверенности на заключение договоров, соглашений и иных сделок от имени Общества;
- 4) представляет без доверенности интересы Общества на собраниях акционеров (участников) обществ, акционером (участником) которых является Общество, принимает решения от имени Общества как единственного акционера (участника) дочернего общества;
- 5) открывает в банках расчетные, валютные и другие счета Общества;
- 6) имеет право первой подписи финансовых документов;
- 7) утверждает внутренние документы Общества, регулирующие вопросы текущей производственно-хозяйственной деятельности Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено Уставом Общества к компетенции Собрания акционеров и Совета директоров Общества;
- 8) осуществляет от имени Общества полномочия по владению, пользованию и распоряжению имуществом Общества в пределах своей компетенции,

- определенной Уставом Общества;
- 9) совершает все необходимые действия для реализации правомочий собственника имущества Общества на основании решений Собрания акционеров и Совета директоров Общества в соответствии с их компетенцией;
 - 10) организует выполнение решений Собрания акционеров и Совета директоров Общества;
 - 11) имеет право требовать созыва заседания Совета директоров Общества в порядке, предусмотренном Уставом Общества;
 - 12) возглавляет Правление, организует его работу и председательствует на его заседаниях, а также действует без доверенности от имени Общества в соответствии с решениями Правления, принятыми в пределах его компетенции;
 - 13) представляет на утверждение Совету директоров Общества количественный и персональный состав Правления Общества;
 - 14) представляет Совету директоров Общества для назначения и освобождения от должности заместителей Генерального директора и главного бухгалтера Общества (кроме случаев назначения исполняющих обязанности на указанные должности);
 - 15) назначает на период своего кратковременного отсутствия (до 2 недель) исполняющего обязанности Генерального директора Общества;
 - 16) представляет Правление на Собраниях акционеров и заседаниях Совета директоров Общества;
 - 17) издает приказы, распоряжения, даёт указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
 - 18) утверждает организационную структуру, штатное расписание, смету расходов на содержание, размеры и формы оплаты труда работников Общества;
 - 19) назначает и освобождает от должности работников Общества, в том числе руководителей филиалов и представительств Общества, кроме членов Правления; заключает и расторгает с ними трудовые договоры, применяет к работникам в установленном порядке меры поощрения, а также налагает дисциплинарные взыскания;
 - 20) выступает стороной работодателя при заключении коллективного договора;
 - 21) предъявляет от имени Общества претензии и иски к юридическим и физическим лицам в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации;
 - 22) обеспечивает хранение документов Общества, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации;
 - 23) обеспечивает акционерам доступ к документам Общества в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.
 - 24) заключает соглашения, договоры и совершает иные сделки от имени Общества в пределах своей компетенции, определяемой Уставом Общества, в том числе совершает:
 - а) с предварительного одобрения Собрания акционеров Общества:
 - сделки в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
 - крупные сделки, связанные с приобретением или отчуждением либо возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет свыше 50 процентов балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату;
 - крупные сделки, связанные с приобретением или отчуждением либо возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет от 25 до 50 процентов балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату – в случае, если Совет директоров не принял

единогласно решения о совершении указанных сделок;

б) с предварительного одобрения Совета директоров Общества:

- сделки, в отношении которых имеется заинтересованность членов Совета директоров, Правления, Генерального директора Общества и иных лиц в соответствии со ст.15 настоящего Устава;
- крупные сделки, связанные с приобретением или отчуждением либо возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет от 25 до 50 процентов балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату;
- сделки по приобретению любого имущества, в том числе акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, а равно несколько взаимосвязанных сделок по приобретению любого имущества, в том числе акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых в совокупности превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
- сделки по отчуждению любого имущества, за исключением акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество, а равно сделки по отчуждению любого имущества, за исключением акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых в совокупности превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
- сделки по отчуждению акций (долей) и объектов недвижимости, включая сделки по обременению акций (долей) и объектов недвижимости, в том числе заключение договоров залога, в результате которых возможно последующее отчуждение акций (долей) и объектов недвижимости, а также сделки по передаче акций (долей) и объектов недвижимости в доверительное управление, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
- сделки по получению и/или передаче в аренду имущества, сумма сделки или рыночная стоимость которого превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей и/или на срок более 1-го года, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
- сделки по обременению имущества, в том числе заключение договоров залога, за исключением сделок по обременению акций (долей) и недвижимого имущества, в результате которых возможно последующее отчуждение имущества, сумма сделки или рыночная стоимость которого превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
- сделки по предоставлению поручительства, ссуды, передаче имущества в доверительное управление, за исключением сделок по передаче в доверительное управление акций (долей) и объектов недвижимости, заключения договоров с финансовыми консультантами, договоров об отступном, договоров об уступке права требования и переводе долга, договоров спонсорского характера, выпуск векселей, и иных договоров финансового характера, на сумму превышающую 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;

- сделки по получению займов/кредитов, размер которых превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, включая сумму основного долга и проценты, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
 - сделки по выдаче займов, размер которых превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
 - признание исков, размер которых превышает 270 миллионов рублей;
 - принятие решения об оплате штрафов, налагаемых государственными органами в соответствии с их компетенцией, на сумму свыше 270 миллионов рублей.
- в) с предварительного одобрения Правления Общества:
- сделки по приобретению любого имущества, в том числе акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых составляет более 150 миллионов рублей и не превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, а равно несколько взаимосвязанных сделок по приобретению любого имущества, в том числе акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых в совокупности составляет более 150 миллионов рублей и не превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
 - сделки по отчуждению любого имущества, за исключением акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых составляет более 150 миллионов рублей и не превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество, а равно несколько взаимосвязанных сделок по отчуждению любого имущества, за исключением акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых в совокупности составляет более 150 миллионов рублей и не превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
 - сделки по получению и/или передаче в аренду имущества, сумма сделки или рыночная стоимость которого составляет более 150 миллионов рублей и не превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
 - сделки по обременению имущества, в том числе заключение договоров залога, за исключением сделок по обременению акций (долей) и объектов недвижимости, в результате которых возможно последующее отчуждение имущества, сумма сделки или рыночная стоимость которого составляет более 150 миллионов рублей и не превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
 - сделки по предоставлению поручительства, ссуды, передаче имущества в доверительное управление, за исключением сделок по передаче в доверительное управление акций (долей) и объектов недвижимости, заключения договоров с финансовыми консультантами, договоров об отступном, договоров об уступке права требования и переводе долга, договоров спонсорского характера, выпуск векселей, и иных договоров финансового характера, на сумму, составляющую более 150 миллионов рублей и не превышающую 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
 - сделки по получению займов/кредитов, размер которых составляет более

150 миллионов рублей и не превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, включая сумму основного долга и проценты, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;

- сделки по выдаче займов, размер которых не превышает 2 миллиарда 200 миллионов рублей, за исключением сделок с обществами, входящими в ту же группу лиц, что и Общество;
- признание исков, размер которых составляет более 3 миллионов рублей и не превышает 270 миллионов рублей;
- оплату штрафов, налагаемых государственными органами в соответствии с их компетенцией, на сумму свыше 100 тысяч рублей и не превышающую 270 миллионов рублей;

г) самостоятельно:

- сделки по приобретению любого имущества, в том числе акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых не превышает 150 миллионов рублей, а равно несколько взаимосвязанных сделок по приобретению любого имущества, в том числе акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых в совокупности не превышает 150 миллионов рублей;
- сделки по отчуждению любого имущества, за исключением акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых не превышает 150 миллионов рублей, а равно несколько взаимосвязанных сделок с обществами, не входящими в ту же группу лиц, что и Общество, по отчуждению любого имущества, за исключением акций (долей) и объектов недвижимости, сумма сделки или рыночная стоимость которых в совокупности не превышает 150 миллионов рублей;
- сделки по получению и/или передаче в аренду имущества, сумма сделки или рыночная стоимость которого не превышает 150 миллионов рублей;
- сделки по обременению имущества, в том числе заключение договоров залога, за исключением сделок по обременению акций (долей) и недвижимого имущества, в результате которых возможно последующее отчуждение имущества, сумма сделки или рыночная стоимость которого не превышает 150 миллионов рублей;
- сделки по предоставлению поручительства, ссуды, передаче имущества в доверительное управление, за исключением сделок по передаче в доверительное управление акций (долей) и объектов недвижимости, заключения договоров с финансовыми консультантами, договоров об отступном, договоров об уступке права требования и переводе долга, договоров спонсорского характера, выпуск векселей, и иных договоров финансового характера, на сумму не превышающую 150 миллионов рублей;
- сделки по получению займов/кредитов, размер которых не превышает 150 миллионов рублей, включая сумму основного долга и проценты;
- признание исков, размер которых не превышает 3 миллиона рублей, а также осуществляет оплату штрафов, налагаемых государственными органами в соответствии с их компетенцией, на сумму, не превышающую 100 тысяч рублей.

Генеральный директор Общества вправе также принимать решения по любым иным вопросам, не относящимся к компетенции Собрания акционеров и Совета директоров.

Генеральный директор действует в соответствии с Положением о Генеральном директоре, утвержденным Собранием акционеров.

11.14. Генеральный директор Общества обязан:

- 1) осуществлять эффективное руководство текущей деятельностью Общества;
- 2) обеспечивать в своей деятельности соблюдение требований действующего законодательства, Устава, положений и иных внутренних нормативных

- документов Общества;
- 3) обеспечивать соблюдение интересов Общества;
 - 4) своевременно предоставлять Ревизионной комиссии и/или аудитору Общества по их требованию документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества;
 - 5) исполнять решения Собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества;
 - 6) осуществлять функции Председателя Правления Общества;
 - 7) обеспечивать согласованную и эффективную деятельность подчиненных ему подразделений и работников, организацию бухгалтерского учета и отчетности Общества;
 - 8) не разглашать коммерческую тайну Общества, организовывать ее защиту в Обществе;
 - 9) осуществлять строгий контроль за рациональным и экономным использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов;
 - 10) обеспечивать выполнение обязательств Общества перед государственными органами и организациями-контрагентами, физическими лицами-контрагентами по гражданско-правовым договорам;
 - 11) обеспечивать своевременную уплату Обществом установленных налогов и сборов и своевременное предоставление Обществом статистической и иной отчетности в соответствующие государственные и муниципальные органы;
 - 12) довести до сведения Совета директоров, Ревизионной комиссии и аудитора Общества информацию о заинтересованности в совершении Обществом сделки, предусмотренную ст.82 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
 - 13) выполнять другие обязанности, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением о Генеральном директоре и другими внутренними нормативными документами Общества, а также трудовым договором, заключаемым с Обществом.

Статья 12. РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ И АУДИТ

12.1. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет Ревизионная комиссия.

12.2. Ревизионная комиссия избирается Собранием акционеров Общества в количестве не менее 3 человек.

Избрание членов Ревизионной комиссии производится большинством голосов. Акции, принадлежащие членам Совета директоров или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии.

Ревизионная комиссия самостоятельно избирает своего Председателя.

12.3. Порядок деятельности Ревизионной комиссии устанавливается Положением о Ревизионной комиссии, утверждаемым Собранием акционеров.

12.4. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров, а также занимать иные должности в органах управления Обществом.

12.5. Ревизионная комиссия осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности за год, а также во всякое время по решению Собрания акционеров, Совета директоров, по собственной инициативе или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

По итогам проверки Ревизионная комиссия составляет и представляет Собранию акционеров и Совету директоров заключение.

Отчет по результатам годовой проверки Ревизионная комиссия представляет Совету директоров не позднее, чем за 3 дня до рассмотрения Советом директоров на годовом заседании годового отчета Общества, бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках,

распределения прибылей и убытков.

12.6. Ревизионная комиссия вправе потребовать созыва внеочередного Собрания акционеров и проведения заседания Совета директоров Общества.

12.7. Ревизионная комиссия вправе потребовать проведения независимой аудиторской проверки работы Общества.

12.8. По требованию Ревизионной комиссии Общества лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества.

12.9. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность перед Обществом за ущерб, причиненный в результате разглашения ими сведений, составляющих коммерческую тайну Общества.

12.10. Членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей по решению Собрания акционеров на основании рекомендации Совета директоров могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с осуществлением ими своих обязанностей. Решение о выплате таких вознаграждений и компенсаций и их размер устанавливаются решением Собрания акционеров.

12.11. Аудитор Общества осуществляет проверку его финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с правовыми актами Российской Федерации на основании заключаемого с ним договора.

Аудитор Общества утверждается решением Собрания акционеров. Размер оплаты его услуг определяется Советом директоров.

Совет директоров рассматривает отчеты по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за истекший финансовый год на заседании Совета директоров в срок не позднее 30 дней до даты проведения годового Собрания акционеров.

12.12. Проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества аудитором должна быть осуществлена по требованию любого акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами акций Общества. В этом случае услуги аудитора оплачиваются акционерами, потребовавшими такой проверки.

Статья 13. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦ ОБЩЕСТВА

13.1. Члены Совета директоров, Генеральный директор, временно исполняющий обязанности Генерального директора, члены Правления Общества при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должны действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно.

13.2. Члены Совета директоров, Генеральный директор, временно исполняющий обязанности Генерального директора, члены Правления Общества несут ответственность перед Обществом за убытки, причиненные Обществу их виновными действиями (бездействием), если иные основания ответственности не установлены федеральными законами.

Члены Совета директоров Общества, Генеральный директор, временно исполняющий обязанности Генерального директора, члены Правления Общества несут ответственность перед Обществом или акционерами за убытки, причиненные их виновными действиями (бездействием), нарушающими порядок приобретения акций Общества, предусмотренный главой XI.1 Федерального закона «Об акционерных обществах» и статьях 7 – 8 настоящего Устава.

При этом в Совете директоров, Правлении Общества не несут ответственности члены, голосовавшие против решения, которое повлекло причинение Обществу или акционеру убытков, или не принимавшие участия в голосовании

При определении оснований и размера ответственности членов Совета директоров, Генерального директора, временно исполняющего обязанности Генерального директора, членов Правления Общества должны быть приняты во внимание обычные условия делового оборота и иные обстоятельства, имеющие значение для дела.

В случае если в соответствии с положениями настоящего пункта ответственность несут несколько лиц, их ответственность перед Обществом, а в случае, предусмотренном вторым абзацем настоящего пункта, перед акционером является солидарной.

13.3. Общество или акционер (акционеры), владеющие в совокупности не менее чем 1 процентом размещенных обыкновенных акций Общества, вправе обратиться в суд с иском к члену Совета директоров, Генеральному директору, временно исполняющему обязанности генерального директора, члену Правления Общества о возмещении причиненных Обществу убытков в случае, предусмотренном первым абзацем п.13.2. настоящей статьи.

Общество или акционер вправе обратиться в суд с иском к члену Совета директоров, Генеральному директору, временно исполняющему обязанности Генерального директора, члену Правления Общества о возмещении причиненных ему убытков в случае, предусмотренном вторым абзацем п.13.2. настоящей статьи.

Статья 14. КРУПНЫЕ СДЕЛКИ

14.1. Крупной сделкой считается сделка (в том числе, заем, кредит, залог, поручительство) или несколько взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо либо косвенно имущества, стоимость которого составляет 25 и более процентов балансовой стоимости активов Обществ, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату, за исключением сделок, совершаемых в процессе осуществления обычной хозяйственной деятельности, сделок, связанных с размещением посредством подписки (реализацией) обыкновенных акций общества, и сделок, связанных с размещением эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции Общества.

В случае отчуждения или возможности отчуждения имущества Общества с балансовой стоимостью активов сопоставляется стоимость такого имущества по данным бухгалтерского учета Общества, а в случае приобретения имущества – цена его приобретения.

14.2. Крупная сделка должна быть одобрена Советом директоров или Собранием акционеров Общества в соответствии с их компетенцией, установленной Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом.

При принятии Советом директоров или Собранием акционеров решения об одобрении крупной сделки цена отчуждаемого или приобретаемого имущества определяется Советом директоров в соответствии со ст.77 Федерального закона «Об акционерных обществах».

14.3. Решение об одобрении крупной сделки, предметом которой является имущество, стоимость которого составляет от 25 до 50 процентов балансовой стоимости активов Общества, принимается всеми членами Совета директоров Общества единогласно, при этом не учитываются голоса выбывших членов Совета директоров Общества. В случае, если единогласие Совета директоров Общества по вопросу об одобрении крупной сделки не достигнуто, по решению Совета директоров Общества вопрос об одобрении крупной сделки может быть вынесен на решение Собрания акционеров. В таком случае решение об одобрении крупной сделки принимается Собранием акционеров большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций, принимающих участие в Собрании акционеров.

14.4. Решение об одобрении крупной сделки, предметом которой является имущество, стоимость которого составляет более 50 процентов балансовой стоимости активов Общества, принимается Собранием акционеров большинством в три четверти голосов акционеров - владельцев голосующих акций, принимающих участие в Собрании акционеров.

14.5. В решении об одобрении крупной сделки указывается лицо (лица), являющееся её стороной (сторонами), выгодоприобретателем (выгодоприобретателями), цена, предмет сделки, иные ее существенные условия.

14.6. В случае если крупная сделка одновременно является сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность, к порядку ее совершения применяются только положения ст.15 настоящего Устава.

Статья 15. ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ В СОВЕРШЕНИИ ОБЩЕСТВОМ СДЕЛКИ

15.1. Сделки (в том числе, заем, кредит, залог, поручительство), в совершении которых имеется заинтересованность члена Совета директоров, Генерального директора, Управляющей организации (Управляющего), члена Правления или акционера Общества, имеющего совместно с его аффилированными лицами 20 и более процентов голосующих акций Общества, а также лица, имеющего право давать Обществу обязательные для него указания, совершаются Обществом в соответствии с настоящим Уставом и положениями главы XI Федерального закона «Об акционерных обществах». Указанные лица признаются заинтересованными в совершении Обществом сделки в случаях, предусмотренных ст.81 Федерального закона «Об акционерных обществах».

15.2. В период, когда число акционеров - владельцев голосующих акций Общества не превышает 1 000, решение об одобрении Обществом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, принимается Советом директоров большинством голосов его членов, не заинтересованных в ее совершении. Если количество незаинтересованных членов Совета директоров составляет менее определенного настоящим Уставом кворума для проведения заседания Совета директоров, решение по данному вопросу принимается Собранием акционеров.

В период, когда число акционеров - владельцев голосующих акций Общества превышает 1 000, решение об одобрении Обществом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, принимается Советом директоров большинством голосов независимых членов Совета директоров, не заинтересованных в ее совершении. В случае, если все члены Совета директоров признаются заинтересованными лицами и (или) не являются независимыми членами Совета директоров, сделка может быть одобрена решением Собрания акционеров.

Независимым членом Совета директоров признается лицо согласно п.3 ст.83 Федерального закона «Об акционерных обществах».

В случаях, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, решение об одобрении сделки (сделок) принимает Собрание акционеров большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций, не заинтересованных в совершении сделки.

Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность, не требует одобрения Собрания акционеров, при одновременном соблюдении следующих требований: если условия такой сделки существенно не отличаются от условий аналогичных сделок, которые совершались между Обществом и заинтересованным лицом в процессе осуществления обычной хозяйственной деятельности Общества, имевшей место до момента, когда заинтересованное лицо признается таковым, и если такая сделка совершается в период с момента, когда заинтересованное лицо признается таковым, и до момента проведения следующего годового Собрания акционеров.

Собрание акционеров вправе принять решение об одобрении сделки (сделок) между Обществом и заинтересованным лицом, которая может быть совершена в будущем до следующего годового Собрания акционеров в процессе осуществления Обществом его обычной хозяйственной деятельности, с указанием предельной суммы такой сделки (сделок).

При принятии Советом директоров либо Собранием акционеров решения об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, цена приобретаемого либо отчуждаемого имущества или услуг определяется Советом директоров в соответствии со ст.77 Федерального закона «Об акционерных обществах».

15.3. Положения п.15.2 не применяются:

- к сделкам, в совершении которых заинтересованы все акционеры Общества;
- при реорганизации Общества в форме слияния (присоединения);
- при осуществлении преимущественного права приобретения размещаемых Обществом акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции;
- при приобретении и выкупе Обществом размещенных акций;

- в иных случаях, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.

Статья 16. ПРИБЫЛЬ И ФОНДЫ ОБЩЕСТВА, ДИВИДЕНДЫ ПО АКЦИЯМ

16.1. Чистая прибыль Общества поступает в его распоряжение и направляется на формирование резервного и других фондов Общества и на выплату дивидендов акционерам.

Общество в рамках действующего законодательства самостоятельно определяет необходимость создания, порядок формирования и расходования фонда развития производства, фонда социального развития и других фондов.

16.2. Общество создает резервный фонд за счет ежегодных отчислений от прибыли на специальный счет.

Резервный фонд должен составлять 100 процентов от величины уставного капитала Общества.

Резервный фонд формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере не менее 5 процентов чистой прибыли Общества до достижения установленного размера резервного фонда.

Средства резервного фонда предназначены исключительно для покрытия непредвиденных убытков, а также для погашения облигаций Общества и выкупа его акций в соответствии с п.6.6 ст.6 настоящего Устава в случае отсутствия иных средств. Порядок расходования средств резервного фонда определяется Советом директоров.

16.3. Общество имеет право предоставлять своим работникам право приобрести определенное число принадлежащих ему собственных акций на льготных условиях (опцион).

Общество может создавать за счет чистой прибыли специальный фонд акционирования работников Общества, средства которого расходуются исключительно на приобретение акций у акционеров Общества для последующего размещения их среди работников. Порядок образования и расходования средств указанного фонда устанавливается Положением, утверждаемым Советом директоров.

16.4. Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям, если иное не установлено Федеральным Законом «Об акционерных обществах». Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев финансового года может быть принято в течение 3 месяцев после окончания соответствующего периода.

Дивиденды выплачиваются из чистой прибыли Общества.

Решения о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решения о размере дивиденда и форме его выплаты по акциям каждой категории (типа), принимаются Собранием акционеров. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества, но может быть уменьшен Собранием акционеров.

16.5. Дивиденды выплачиваются деньгами, а также могут быть выплачены акциями Общества по решению Собрания акционеров.

16.6. Срок и порядок выплаты дивидендов по акциям устанавливается решением Собрания акционеров о выплате дивидендов, при этом срок выплаты дивидендов не должен превышать 60 дней со дня принятия решения об их выплате. В случае, если срок выплаты дивидендов решением Собрания акционеров об их выплате не определен, он считается равным 60 дням со дня принятия решения о выплате дивидендов.

Если в течение срока выплаты дивидендов, определенного в соответствии с абзацем первым настоящего пункта, объявленные дивиденды не выплачены лицу, включенному в список лиц, имеющих право получения дивидендов, такое лицо вправе обратиться в течение 3 лет после истечения указанного срока к Обществу с требованием о выплате ему дивидендов. По истечении указанного срока объявленные и не востребовавшиеся акционером дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества.

Общество не вправе предоставлять преимущество в сроках выплат дивидендов

отдельным владельцам акций одной категории (типа). Выплата объявленных дивидендов по акциям каждой категории (типа) должна осуществляться одновременно всем владельцам акций данной категории (типа).

В список лиц, имеющих право на получение дивидендов, включаются лица, внесенные в реестр акционеров на день составления списка лиц, имеющих право участвовать в Собрании акционеров, на котором принимается решение о выплате соответствующих дивидендов.

16.7. Дивиденды выплачиваются акционерам - владельцам привилегированных акций ежегодно в сроки, установленные Собранием акционеров, а также дополнительно в дату выплаты дивидендов по обыкновенным акциям – в случае, когда в соответствии с п.6.5 ст.6 настоящего Устава размер дивиденда по привилегированным акциям должен быть увеличен до размера дивиденда, выплачиваемого по обыкновенным акциям.

Собрание акционеров вправе принять решение о невыплате либо о неполной выплате дивидендов по привилегированным акциям.

16.8. Дивиденды по обыкновенным акциям не могут быть ни обещаны, ни гарантированы Обществом.

Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов (в том числе дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) по обыкновенным акциям, если не принято решение о выплате в полном размере дивидендов по привилегированным акциям, размер дивидендов (в том числе дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) по которым определен настоящим Уставом.

16.9. Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов:

- до полной оплаты всего уставного капитала;
- до выкупа всех акций, которые должны быть выкуплены у акционеров в соответствии с п.6.6 ст.6 настоящего Устава (с учетом ограничения суммы средств, которую Общество вправе использовать на указанный выкуп);
- если на день принятия такого решения Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) или если указанные признаки появятся у Общества в результате выплаты дивидендов;
- если на день принятия такого решения стоимость чистых активов Общества меньше его уставного капитала, резервного фонда и превышения над номинальной стоимостью ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций либо станет меньше их размера в результате принятия такого решения;
- в иных случаях, предусмотренных федеральными законами.

16.10. Общество не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям:

- если на день выплаты Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) или если указанные признаки появятся у Общества в результате выплаты дивидендов;
- если на день выплаты стоимость чистых активов Общества меньше суммы его уставного капитала, резервного фонда и превышения над номинальной стоимостью ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций либо станет меньше указанной суммы в результате выплаты дивидендов;
- в иных случаях, предусмотренных федеральными законами.

По прекращении указанных в настоящем пункте обстоятельств Общество обязано выплатить акционерам объявленные дивиденды.

Статья 17. УЧЕТ И ОТЧЕТНОСТЬ ОБЩЕСТВА, ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

17.1. Общество ведет бухгалтерский учет и предоставляет финансовую отчетность в

порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом.

Бухгалтерский учет Общества ведется в валюте Российской Федерации – рублях. Финансовый год Общества соответствует календарному году.

17.2. Годовой отчет Общества, отчет о прибылях и убытках и отчетный бухгалтерский баланс подлежат утверждению годовым Собранием акционеров. Перед представлением Собранию акционеров указанных документов достоверность содержащихся в них данных должна быть подтверждена Ревизионной комиссией и аудитором Общества, не связанным имущественными интересами с Обществом или его акционерами.

Годовые отчет, отчет о прибылях и убытках и бухгалтерский баланс Общества должны быть предварительно утверждены Советом директоров не позднее, чем за 30 дней до даты проведения годового Собрания акционеров.

17.3. Общество хранит следующие документы:

- 1) Устав Общества и внесенные в него изменения и дополнения, которые зарегистрированы в установленном порядке, решение о создании Общества, документ о государственной регистрации Общества;
- 2) документы, подтверждающие права Общества на имущество, находящееся на его балансе;
- 3) внутренние документы Общества;
- 4) положения о филиалах и представительствах Общества;
- 5) годовые отчеты Общества;
- 6) проспекты ценных бумаг Общества, ежеквартальные отчеты эмитента и иные документы, содержащие информацию, подлежащую опубликованию или раскрытию иным способом в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и другими федеральными законами;
- 7) уведомления о заключении акционерных соглашений, направленные Обществу, а также списки заключивших такие соглашения;
- 8) документы бухгалтерского учета;
- 9) документы бухгалтерской отчетности;
- 10) протоколы Собраний акционеров, заседаний Совета директоров, Ревизионной комиссии и Правления Общества;
- 11) бюллетени для голосования, а также доверенности (копии доверенностей) на участие в Собрании акционеров;
- 12) отчеты независимых оценщиков;
- 13) списки аффилированных лиц Общества;
- 14) списки лиц, имеющих право на участие в Собрании акционеров, и лиц, имеющих право на получение дивидендов, а также иные списки, составляемые Обществом для осуществления акционерами своих прав в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 15) заключения Ревизионной комиссии, аудитора Общества, государственных и муниципальных органов финансового контроля;
- 16) судебные акты по спорам, связанным с созданием Общества, управлением им или участием в нем;
- 17) иные документы, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах», внутренними документами Общества, решениями Собрания акционеров, Совета директоров, иных органов управления Общества, а также документы, предусмотренные правовыми актами Российской Федерации.

Исполнительные органы Общества в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными правовыми актами Российской Федерации несут ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерского учета в Обществе, своевременное представление ежегодного отчета и другой финансовой отчетности в соответствующие органы, а также своевременное предоставление сведений о деятельности Общества акционерам, кредиторам и в средства массовой информации.

17.4. Общество обеспечивает акционерам доступ к документам, предусмотренным п.17.3 настоящей статьи. К документам бухгалтерского учета и протоколам заседаний Правления Общества имеют право доступа акционеры (акционер), имеющие в совокупности не менее 25 процентов голосующих акций Общества.

Документы, предусмотренные п.17.3 настоящей статьи, предоставляются Обществом акционерам для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества в течение 7 дней со дня предъявления соответствующего требования.

Общество предоставляет акционерам по их требованию копии указанных документов за устанавливаемую Правлением Общества плату, которая не может превышать затрат на их изготовление.

Дополнительные требования к порядку предоставления документов, указанных в п. 17.3 настоящей статьи, а также к порядку предоставления копий таких документов устанавливаются нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

В предоставлении информации о деятельности Общества акционерам может быть отказано в случае, если требуемая информация относится к государственной тайне в соответствии с законодательством Российской Федерации или к коммерческой тайне Общества и ее предоставление может нанести Обществу ущерб.

17.5. Общество обязано обеспечивать акционерам Общества доступ к имеющимся у него судебным актам по спору, связанному с созданием Общества, управлением им или участием в нем, в том числе к определениям о возбуждении арбитражным судом производства по делу и принятии искового заявления или заявления, об изменении основания или предмета ранее заявленного иска. В течение трех дней со дня предъявления соответствующего требования акционером указанные документы должны быть предоставлены Обществом для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества. Общество по требованию акционера обязано предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая обществом за предоставление таких копий, не может превышать затраты на их изготовление.

17.6. Общество обязано раскрывать:

- годовой отчет, годовую бухгалтерскую отчетность;
- проспект ценных бумаг Общества в случаях, предусмотренных правовыми актами Российской Федерации;
- сообщения о проведении Собрания акционеров в порядке, предусмотренном настоящим Уставом;
- иные сведения, определяемые действующим законодательством Российской Федерации.

Общество по решению Собрания акционеров вправе в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах обратиться в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг с заявлением об освобождении его от обязанности осуществлять раскрытие или предоставление информации, предусмотренной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах. Решение по указанному вопросу принимается Собранием акционеров большинством в три четверти голосов акционеров - владельцев голосующих акций, принимающих участие в Собрании акционеров.

17.7. Общество в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации обеспечивает защиту сведений, составляющих его коммерческую тайну.

Статья 18. РЕОРГАНИЗАЦИЯ ОБЩЕСТВА

18.1. Общество может быть реорганизовано добровольно по решению Собрания акционеров в форме слияния, присоединения, разделения, выделения и преобразования организационно-правовой формы.

Общество считается реорганизованным, за исключением случаев реорганизации в форме присоединения, с момента государственной регистрации вновь возникших

юридических лиц, при реорганизации в форме присоединения к нему другого общества – с момента внесения в единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении деятельности присоединенного общества.

18.2. При реорганизации Общества его права и обязательства переходят к правопреемникам в соответствии с передаточным актом в случае слияния, присоединения или преобразования, или разделительным балансом в случае разделения или выделения.

Передаточный акт и разделительный баланс подлежат утверждению Собранием акционеров.

Если разделительный баланс или передаточный акт не дают возможности определить правопреемника Общества в случае его реорганизации, юридические лица, созданные в результате реорганизации, несут солидарную ответственность по обязательствам реорганизованного Общества перед его кредиторами.

Передаточный акт, разделительный баланс должны содержать положения о правопреемстве по всем обязательствам реорганизуемого Общества в отношении всех его кредиторов и должников, включая оспариваемые обязательства, и порядок определения правопреемства в связи с изменениями вида, состава, стоимости имущества реорганизуемого Общества, а также в связи с возникновением, изменением и прекращением прав и обязанностей реорганизуемого Общества, которые могут произойти после даты, на которую составлены передаточный акт, разделительный баланс.

18.3. Общество после внесения в единый государственный реестр юридических лиц записи о начале процедуры реорганизации дважды с периодичностью один раз в месяц помещает в средствах массовой информации, в которых опубликовываются данные о государственной регистрации юридических лиц, сообщение о своей реорганизации, соответствующее требованиям, установленным п.6.1 и 6.2 ст.15 Федерального закона «Об акционерных обществах». В случае, если в реорганизации участвуют два и более общества, сообщение о реорганизации опубликовывается от имени всех участвующих в реорганизации обществ обществом, последним принявшим решение о реорганизации либо определенным решением о реорганизации. В случае реорганизации общества кредиторам предоставляются гарантии, предусмотренные ст.60 Гражданского кодекса Российской Федерации.

18.4. Слияние, присоединение осуществляются на основании соответствующего решения Собрания акционеров и договора о слиянии (присоединении). Договор о слиянии (присоединении) должен содержать все существенные условия, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах».

При слиянии Совет директоров Общества одобряет проект договора о слиянии и выносит для решения Собранием акционеров вопросы о реорганизации Общества в форме слияния, об утверждении договора о слиянии, передаточного акта Общества, а также об утверждении устава и об избрании членов совета директоров общества, создаваемого в результате слияния.

При присоединении Совет директоров Общества одобряет проект договора о присоединении и выносит для решения Собранием акционеров вопросы о реорганизации Общества в форме присоединения, об утверждении договора о присоединении и иные вопросы в соответствии со ст.17 Федерального закона «Об акционерных обществах».

18.5. Разделением Общества признается прекращение Общества с передачей всех его прав и обязанностей вновь создаваемым обществам.

Совет директоров Общества выносит для решения Собранием акционеров вопрос о реорганизации Общества в форме разделения, а также вопрос об избрании совета директоров каждого общества, создаваемого в результате разделения, если уставом соответствующего создаваемого общества не предусматривается осуществление функций совета директоров этого общества общим собранием акционеров этого общества. Решение Собрания акционеров о реорганизации Общества в форме разделения должно содержать все необходимые условия, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Каждый акционер Общества при его разделении, голосовавший против или не

принимавший участие в голосовании по вопросу о реорганизации Общества, должен получить акции каждого общества, создаваемого в результате разделения, предоставляющие ему те же права, что и акции, принадлежащие ему в реорганизуемом Обществе, пропорционально числу принадлежащих ему акций Общества.

18.6. Совет директоров Общества выносит для решения Собранием акционеров вопрос о реорганизации Общества в форме выделения, а также вопрос об избрании совета директоров каждого общества, создаваемого в результате выделения, если уставом соответствующего создаваемого общества не предусматривается осуществление функций совета директоров этого общества общим собранием акционеров этого общества. Решение Собрания акционеров о реорганизации Общества в форме выделения должно содержать все необходимые условия, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах».

В случае, если единственным акционером создаваемого общества является реорганизуемое Общество, избрание совета директоров создаваемого общества осуществляется Собранием акционеров Общества.

Если решение о реорганизации Общества в форме выделения предусматривает конвертацию акций Общества в акции создаваемого общества или распределение акций создаваемого общества среди акционеров Общества, каждый акционер Общества, голосовавший против или не принимавший участия в голосовании по данному вопросу, должен получить акции каждого общества, создаваемого в результате выделения, предоставляющие ему те же права, что и принадлежащие ему акции Общества, пропорционально числу принадлежащих ему акций Общества.

18.7. Общество может быть преобразовано в общество с ограниченной ответственностью или в производственный кооператив. Изменение типа акционерного общества с открытого на закрытое не является преобразованием Общества.

18.8. Другие основания и порядок реорганизации Общества определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах» и иными федеральными законами.

Статья 19. ЛИКВИДАЦИЯ ОБЩЕСТВА

19.1. Общество может быть ликвидировано в следующих случаях:

- по решению Собрания акционеров;
- по решению суда в соответствии с законодательством Российской Федерации.

19.2. В случае добровольной ликвидации Общества Совет директоров выносит на решение Собрания акционеров вопрос о ликвидации Общества и назначении ликвидационной комиссии.

Собрание акционеров принимает решение о ликвидации Общества и назначении ликвидационной комиссии, к которой переходят все полномочия по управлению делами Общества.

Ликвидационная комиссия действует от имени Общества и осуществляет полномочия, предусмотренные настоящим Уставом для Совета директоров, Правления и Генерального директора Общества.

19.3. В случае ликвидации Общества по решению суда, в том числе в случае признания Общества несостоятельным (банкротом), Общество ликвидируется в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации.

19.4. Порядок и сроки проведения добровольной ликвидации Общества, срок предъявления претензий со стороны кредиторов определяет Собрание акционеров или по его поручению – ликвидационная комиссия. Срок для предъявления претензий кредиторами не может быть менее двух и более трех месяцев с момента опубликования сообщения о ликвидации.

19.5. Ликвидационная комиссия в письменной форме уведомляет кредиторов о ликвидации Общества и о порядке и сроке предъявления кредиторами требований.

Ликвидационная комиссия организует работу по взиманию дебиторской задолженности Общества, выявлению претензий кредиторов, продаже имущества Общества.

19.6. После окончания срока для предъявления в соответствии с законодательством требований кредиторов ликвидационная комиссия составляет промежуточный ликвидационный баланс с указанием сведений о составе имущества ликвидируемого Общества, перечня предъявленных требований кредиторов и результатов их рассмотрения. Промежуточный ликвидационный баланс утверждается Собранием акционеров.

Ликвидационная комиссия осуществляет расчеты с кредиторами в порядке очередности, установленной ст.64 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Ликвидационная комиссия после завершения расчетов с кредиторами составляет ликвидационный баланс, который утверждается Собранием акционеров.

19.7. Оставшееся после завершения расчетов с кредиторами имущество Общества распределяется между акционерами в следующей очередности:

- осуществляются выплаты по акциям, которые должны быть выкуплены у акционеров в соответствии с п.6.6. ст.6 настоящего Устава;
- осуществляются выплаты начисленных, но не выплаченных дивидендов по привилегированным акциям, а также ликвидационной стоимости по привилегированным акциям;
- осуществляется распределение имущества между акционерами - владельцами обыкновенных и привилегированных акций - пропорционально количеству принадлежащих им акций (с учетом выплаченной ликвидационной стоимости привилегированных акций).

19.8. Общество считается ликвидированным с момента внесения соответствующей записи в единый государственный реестр юридических лиц.

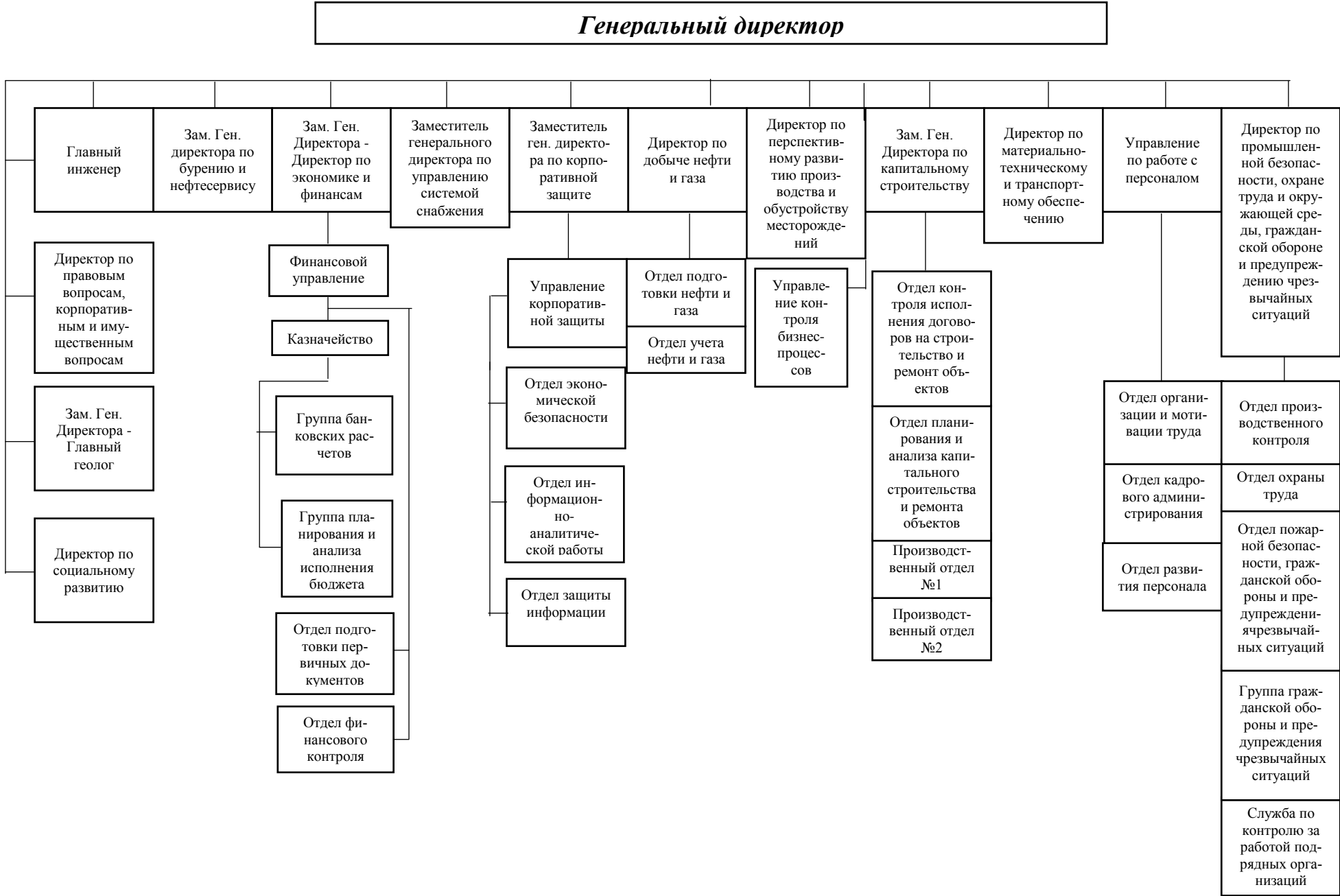


Рис. Организационная структура ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз»

